

**UCHWAŁA Nr XXVII/168/2021**  
**RADY POWIATU W WĄBRZEŹNIE**  
**z dnia 30 grudnia 2021 r.**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2022 – 2032**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038 i 1834), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270), art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500 oraz z 2021 r. poz. 1927), art. 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 2095, 2120, 2133, 2262, 2269 i 2317) oraz art. 79 ust. 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021 (Dz. U. poz. 2400 oraz z 2021 r. poz. 1104 i 1901) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1.** Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Wąbrzeskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022 – 2032 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć Powiatu Wąbrzeskiego zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań 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;
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w punktach 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku 2 do niniejszej uchwały;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji powyższych przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2020 poz. 818).

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 5.** Traci moc uchwała XIX/118/2020 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2021 – 2032.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 r.

**Przewodniczący Rady**

**Marek Markowski**

## UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) przez jednostki samorządu terytorialnego został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ufp). Zgodnie z wymaganiami stawianymi przez ustawodawcę w art. 226 ufp, WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości.

Stosownie do art. 226 ufp WPF powinna określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym kwoty wydatków na obsługę długu, gwarancji i poręczeń,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
- 7) relacje, o których mowa w art. 242 – 244, w tym informację o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b;
- 8) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. W objaśnieniach mogą być zawarte także informacje uszczegóławiające powyższe dane.

W załączniku do uchwały w sprawie WPF określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limit zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- 1) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp,
- 2) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Okres na jaki powinna zostać sporządzona WPF określa art. 227 ufp, zgodnie z którym WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat.

Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Z uwagi na okres na jaki został zaciągnięty w roku 2013 kredyt konsolidacyjny oraz przejęty w roku 2018 kredyt po zlikwidowanym SP ZOZ WPF Powiatu Wąbrzeskiego sporządzona została na lata 2021 – 2032.

Wzór WPF oraz załącznika dot. przedsięwzięć został określony rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).



# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXVII/168/202  
z dnia 2021-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 2015	40 839 552,03	33 912 794,89	4 300 800,00	278 009,43	15 331 660,00	10 836 249,84	3 166 075,62	0,00	6 926 757,14	1,00	6 926 756,14	
Wykonanie 2016	35 438 156,93	33 840 673,45	4 448 608,00	297 687,80	15 192 125,00	10 667 830,69	3 234 421,96	0,00	1 597 483,48	340 053,60	1 257 429,88	
Wykonanie 2017	35 620 402,52	33 583 896,71	4 991 836,00	232 173,99	14 974 737,00	10 130 204,61	3 254 945,11	0,00	2 036 505,81	486,00	2 036 019,81	
Wykonanie 2018	51 515 391,49	36 718 435,15	5 537 191,00	272 832,27	16 132 199,00	11 123 152,06	3 653 060,82	0,00	14 796 956,34	5 366 494,07	9 430 462,27	
Wykonanie 2019	50 082 736,00	40 710 603,34	6 136 788,00	316 624,59	17 662 798,00	12 846 961,76	3 747 430,99	0,00	9 372 132,66	18 145,10	9 353 987,56	
Wykonanie 2020	53 547 449,92	46 711 470,38	5 856 838,00	160 130,33	21 077 126,00	15 138 175,51	4 479 200,54	0,00	6 835 979,54	6 231,71	6 829 747,83	
Plan 3 kw. 2021	53 669 413,26	49 305 908,02	5 974 382,00	380 000,00	21 856 383,00	16 190 516,02	4 904 627,00	0,00	4 363 505,24	151 744,00	3 994 715,44	
Wykonanie 2021	53 597 827,83	49 234 322,59	5 974 382,00	450 000,00	21 478 821,00	16 200 052,59	5 131 067,00	0,00	4 363 505,24	151 744,00	3 944 905,44	
2022	52 535 597,21	48 508 945,61	5 753 985,00	325 399,00	21 316 930,00	15 705 809,61	5 406 822,00	0,00	4 026 651,60	140 000,00	3 886 651,60	
2023	59 672 344,27	49 008 597,50	6 127 994,00	337 439,00	22 681 438,00	14 292 699,50	5 569 027,00	0,00	10 663 746,77	0,00	10 663 746,77	
2024	59 874 691,68	50 437 603,00	6 509 768,00	349 249,00	23 293 838,00	14 565 358,00	5 719 390,00	0,00	9 437 088,68	0,00	9 437 088,68	
2025	55 249 205,00	51 784 217,00	6 908 817,00	361 473,00	23 876 183,00	14 929 492,00	5 708 252,00	0,00	3 464 988,00	0,00	3 464 988,00	
2026	54 734 916,00	53 123 888,00	7 122 990,00	374 124,00	24 473 087,00	15 302 729,00	5 850 958,00	0,00	1 611 028,00	0,00	1 611 028,00	
2027	59 809 116,00	54 498 092,00	7 343 803,00	386 845,00	25 084 914,00	15 685 297,00	5 997 233,00	0,00	5 311 024,00	0,00	5 311 024,00	
2028	64 973 939,50	55 907 700,00	7 571 461,00	399 610,00	25 712 037,00	16 077 429,00	6 147 163,00	0,00	9 066 239,50	0,00	9 066 239,50	
2029	60 514 762,00	57 345 648,00	7 798 605,00	411 998,00	26 354 838,00	16 479 365,00	6 300 842,00	0,00	3 169 114,00	0,00	3 169 114,00	
2030	58 819 930,00	58 819 930,00	8 032 563,00	423 946,00	27 013 709,00	16 891 349,00	6 458 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	60 331 861,00	60 331 861,00	8 273 536,00	435 817,00	27 689 052,00	17 313 633,00	6 619 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Marek Markowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.01.05

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	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	
2032	61 882 400,00	61 882 400,00	8 521 746,00	447 584,00	28 381 278,00	17 746 474,00	6 785 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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 2015	41 024 880,52	32 392 147,15	18 898 635,43	0,00	0,00	384 741,00	0,00	0,00	0,00	8 632 733,37	8 182 733,37	506 108,27	
Wykonanie 2016	34 566 470,24	31 923 261,81	19 444 298,65	0,00	0,00	361 829,49	0,00	0,00	0,00	2 643 208,43	1 843 208,43	206 597,00	
Wykonanie 2017	35 619 825,65	31 511 394,09	19 954 879,27	0,00	0,00	357 497,54	0,00	0,00	0,00	4 108 431,56	3 208 431,56	556 315,08	
Wykonanie 2018	47 577 763,18	33 539 958,50	21 258 243,02	0,00	0,00	384 260,94	0,00	0,00	0,00	14 037 804,68	13 037 504,68	0,00	
Wykonanie 2019	47 286 028,42	36 026 000,49	22 631 317,67	0,00	0,00	382 853,38	0,00	0,00	0,00	11 260 027,93	10 310 027,93	0,00	
Wykonanie 2020	52 837 349,24	42 717 734,28	26 659 029,35	0,00	0,00	245 384,06	0,00	0,00	0,00	10 119 614,96	9 177 614,96	100 000,00	
Plan 3 kw. 2021	58 500 797,92	49 567 241,66	28 399 598,82	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	8 933 556,26	8 013 556,26	0,00	
Wykonanie 2021	58 695 980,43	49 762 424,17	28 362 742,82	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	8 933 556,26	8 013 556,26	0,00	
2022	53 428 589,81	47 036 331,37	29 473 616,07	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	6 392 258,44	5 497 258,44	0,00	
2023	60 018 892,27	46 058 406,49	29 900 000,00	0,00	0,00	289 000,00	0,00	0,00	0,00	13 960 485,78	13 095 485,78	0,00	
2024	57 963 239,68	46 729 789,68	30 200 000,00	0,00	0,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	11 233 450,00	10 393 450,00	0,00	
2025	53 337 753,00	47 711 641,00	30 800 000,00	0,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	5 626 112,00	4 816 112,00	0,00	
2026	52 823 464,00	48 991 088,00	31 600 000,00	0,00	0,00	221 000,00	0,00	0,00	0,00	3 832 376,00	3 052 376,00	0,00	
2027	57 937 664,00	50 282 640,00	32 500 000,00	0,00	0,00	176 600,00	0,00	0,00	0,00	7 655 024,00	6 901 024,00	0,00	
2028	63 200 487,50	51 316 235,50	33 400 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	11 884 252,00	11 334 252,00	0,00	
2029	60 111 310,00	52 773 082,00	34 400 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	7 338 228,00	7 338 228,00	0,00	
2030	58 416 478,00	54 416 478,00	35 500 000,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2031	59 992 409,00	55 992 409,00	36 500 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
2032	61 821 739,00	57 821 739,00	37 700 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	-185 328,49	0,00	1 725 542,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1 725 542,96	185 328,49
Wykonanie 2016	871 686,69	0,00	1 240 214,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 214,47	0,00
Wykonanie 2017	576,87	0,00	1 841 901,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 841 901,16	0,00
Wykonanie 2018	3 937 628,31	0,00	1 712 478,03	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 478,03	0,00
Wykonanie 2019	2 796 707,58	745 452,00	5 053 138,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5 053 138,34	0,00
Wykonanie 2020	710 100,68	710 100,68	7 104 393,92	0,00	0,00	3 575 127,04	0,00	3 529 266,88	0,00
Plan 3 kw. 2021	-4 831 384,66	0,00	5 976 836,66	0,00	0,00	3 750 174,24	0,00	2 226 662,42	0,00
Wykonanie 2021	-5 098 152,60	0,00	6 969 042,60	0,00	0,00	3 750 174,24	3 750 174,24	3 218 868,36	1 081 210,42
2022	-892 992,60	0,00	2 238 444,60	1 000 000,00	0,00	94 659,00	94 659,00	1 143 785,60	798 333,60
2023	-346 548,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	346 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 911 452,00	1 911 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 911 452,00	1 911 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 911 452,00	1 911 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 871 452,00	1 871 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 773 452,00	1 773 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	403 452,00	403 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	403 452,00	403 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	339 452,00	339 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	60 661,00	60 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	745 452,00	745 452,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	845 452,00	845 452,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 452,00	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 145 452,00	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 452,00	1 345 452,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 653 452,00	1 653 452,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 452,00	1 911 452,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 452,00	1 911 452,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 452,00	1 911 452,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 871 452,00	1 871 452,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 773 452,00	1 773 452,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	403 452,00	403 452,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	403 452,00	403 452,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	339 452,00	339 452,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	60 661,00	60 661,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 647,74	3 246 190,70
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 917 411,64	3 157 626,11
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 502,62	3 914 403,78
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 178 476,65	4 890 954,68
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 576 085,00	0,00	4 684 602,85	9 737 741,19
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	11 730 633,00	0,00	3 993 736,10	11 098 130,02
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 585 181,00	0,00	-261 333,64	5 715 503,02
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 585 181,00	0,00	-528 101,58	6 440 941,02
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 239 729,00	0,00	1 472 614,24	2 711 058,84
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 586 277,00	0,00	2 950 191,01	2 950 191,01
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 674 825,00	0,00	3 707 813,32	3 707 813,32
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 763 373,00	0,00	4 072 576,00	4 072 576,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 851 921,00	0,00	4 132 800,00	4 132 800,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 469,00	0,00	4 215 452,00	4 215 452,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 207 017,00	0,00	4 591 464,50	4 591 464,50
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	803 565,00	0,00	4 572 566,00	4 572 566,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	400 113,00	0,00	4 403 452,00	4 403 452,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	60 661,00	0,00	4 339 452,00	4 339 452,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 060 661,00	4 060 661,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	9,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	12,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	9,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	33,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,06%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,44%	4,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	3,65%	4,11%	x	x	x	x
2022	4,91%	5,47%	5,90%	14,37%	14,26%	TAK	TAK
2023	5,60%	9,33%	9,33%	13,82%	13,70%	TAK	TAK
2024	6,19%	11,19%	11,19%	13,38%	13,26%	TAK	TAK
2025	5,93%	11,79%	x	13,62%	13,50%	TAK	TAK
2026	5,64%	11,51%	x	10,43%	10,32%	TAK	TAK
2027	5,28%	11,32%	x	9,97%	9,85%	TAK	TAK
2028	4,62%	11,69%	x	9,29%	9,18%	TAK	TAK
2029	1,06%	11,26%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2030	1,01%	10,55%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2031	0,82%	10,12%	x	11,33%	11,33%	TAK	TAK
2032	0,14%	9,20%	x	11,18%	11,18%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 2015	2 753 415,06	2 753 415,06	2 415 480,20	3 451 117,93	3 451 117,93	2 601 547,86	3 103 269,80	3 103 269,80	2 560 814,87
Wykonanie 2016	2 000 718,50	2 000 718,50	1 724 863,89	0,00	0,00	0,00	2 260 115,40	2 260 114,50	1 926 600,08
Wykonanie 2017	718 162,34	718 162,34	631 555,82	730 733,01	730 733,01	730 733,01	519 007,48	519 007,48	462 321,37
Wykonanie 2018	1 305 985,51	1 305 985,51	1 251 524,61	3 785 259,89	3 785 259,89	3 785 259,89	862 440,79	847 440,79	753 516,40
Wykonanie 2019	2 381 651,99	2 371 001,99	2 312 840,82	2 192 744,78	2 192 744,78	2 192 744,78	1 431 007,96	1 420 357,96	1 218 823,31
Wykonanie 2020	1 652 956,89	1 652 956,89	1 547 146,61	1 910 997,80	1 910 997,80	1 691 334,55	2 370 563,63	2 370 563,63	2 055 813,76
Plan 3 kw. 2021	2 497 590,90	2 497 590,90	2 420 035,94	878 978,94	878 978,94	878 978,94	3 905 696,46	3 905 696,46	3 503 034,98
Wykonanie 2021	2 497 590,90	2 497 590,90	2 420 035,94	878 979,94	878 979,94	878 979,94	6 897 696,46	3 905 696,46	3 503 034,97
2022	1 936 458,11	1 936 458,11	1 847 826,28	18 965,45	18 965,45	18 965,45	1 993 472,11	1 993 472,11	1 654 915,73
2023	110 267,50	110 267,50	98 681,62	0,00	0,00	0,00	110 267,50	110 267,50	98 681,62
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki 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 2015	3 461 680,80	3 461 680,80	2 601 547,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 114 818,15	1 114 818,15	740 410,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 935 529,43	4 935 529,43	3 935 661,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 505,00
Wykonanie 2019	2 859 364,60	2 859 364,60	2 337 472,30	13 786 870,04	2 829 149,30	10 957 720,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 418 234,39	2 418 234,39	1 783 302,33	15 181 010,30	5 736 708,02	9 444 302,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 012 688,34	1 012 688,34	860 785,11	15 062 431,95	7 683 258,69	7 379 173,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 012 688,34	1 012 688,34	860 785,11	15 062 431,95	7 683 258,69	7 379 173,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	22 312,29	22 312,29	18 965,45	8 196 157,75	2 011 472,11	6 184 685,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 098 753,28	138 267,50	13 960 485,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 261 450,00	28 000,00	11 233 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 654 112,00	28 000,00	5 626 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 360 376,00	28 000,00	3 332 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 683 024,00	28 000,00	6 655 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	11 912 252,00	28 000,00	11 884 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 338 228,00	0,00	6 338 228,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wyplaty z tytułu zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>						
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	745 452,00	262,41	262,41	0,00	0,00	0,00	0,00	13 321 537,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	845 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	106 653,73	
Plan 3 kw. 2021	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 000,00	
Wykonanie 2021	1 145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 000,00	
2022	1 345 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 445 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 445 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 445 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 445 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 445 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 515 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	145 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	60 661,00	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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXVII/168/202  
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				118 596 444,61	8 196 157,75	14 098 753,28	11 261 450,00	5 654 112,00	3 360 376,00
1.a	- wydatki bieżące				4 872 482,99	2 011 472,11	138 267,50	28 000,00	28 000,00	28 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				113 723 961,62	6 184 685,64	13 960 485,78	11 233 450,00	5 626 112,00	3 332 376,00
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:				6 944 167,58	2 005 784,40	110 267,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 456 482,99	1 983 472,11	110 267,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dziś nauka jutro praca IV	Starostwo Powiatowe	2021	2023	927 773,75	337 692,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Dziś nauka jutro praca V	Starostwo Powiatowe	2021	2022	271 600,00	47 662,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Erasmus+ Collective Action For Respect and Empathy	Zespół Szkół w Wąbrzeźnie	2020	2022	131 988,00	23 744,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Erasmus+ Communications is an Art	Zespół Szkół w Wąbrzeźnie	2020	2022	169 108,00	30 422,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Erasmus+ New Era In Education	Zespół Szkół w Wąbrzeźnie	2020	2022	150 075,00	36 948,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Przez naukę do sukcesu IV	Starostwo Powiatowe	2022	2023	400 696,25	290 428,75	110 267,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Rodzina w Centrum 3	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2022	998 133,00	495 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Modernizacja i wyposażenie pracowni zawodowych w placówkach edukacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego -	Starostwo Powiatowe	2019	2022	1 407 108,99	720 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 487 684,59	22 312,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Starostwo Powiatowe	2017	2022	2 487 684,59	22 312,29	0,00	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				111 652 277,03	6 190 373,35	13 988 485,78	11 261 450,00	5 654 112,00	3 360 376,00
1.3.1	- wydatki bieżące				416 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2013	2028	416 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				111 236 277,03	6 162 373,35	13 960 485,78	11 233 450,00	5 626 112,00	3 332 376,00
1.3.2.1	Budowa trzech boisk wielofunkcyjnych	Starostwo Powiatowe	2018	2026	3 179 857,00	0,00	0,00	0,00	2 043 247,00	1 096 510,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka I etap od km 3+264 do km 6+774	Starostwo Powiatowe	2020	2028	10 032 442,00	40 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka II etap od km 7+770 do km 11+500	Starostwo Powiatowe	2020	2029	9 707 879,00	43 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	6 683 024,00	11 912 252,00	6 338 228,00	67 494 353,03
1.a	28 000,00	28 000,00	0,00	2 289 739,61
1.b	6 655 024,00	11 884 252,00	6 338 228,00	65 204 613,42
1.1	0,00	0,00	0,00	2 116 051,90
1.1.1	0,00	0,00	0,00	2 093 739,61
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	337 692,50
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	47 662,50
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	23 744,18
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	30 422,34
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	36 948,84
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	400 696,25
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	495 654,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	720 919,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	22 312,29
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	22 312,29
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	6 683 024,00	11 912 252,00	6 338 228,00	65 378 301,13
1.3.1	28 000,00	28 000,00	0,00	196 000,00
1.3.1.1	28 000,00	28 000,00	0,00	196 000,00
1.3.2	6 655 024,00	11 884 252,00	6 338 228,00	65 182 301,13
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	3 139 757,00
1.3.2.2	4 996 024,00	4 992 025,00	0,00	10 028 932,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	43 446,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka III etap od km 11+500 do km 16+030	Starostwo Powiatowe	2020	2029	13 155 130,80	52 766,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki na odcinku Kotnowo - Nowa Wieś Królewska od km 5+440 do km 10+830	Starostwo Powiatowe	2020	2029	14 780 405,00	79 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 0+000 do km 5+440	Starostwo Powiatowe	2021	2029	12 775 455,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błędowo - Płużnica od km 6+170 do km 7+160 w miejscowości Płużnica	Starostwo Powiatowe	2017	2026	2 935 411,00	0,00	0,00	0,00	1 459 865,00	1 455 866,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcieńki od km 0+000 do km 4+443	Starostwo Powiatowe	2020	2024	6 815 790,00	67 650,00	3 369 573,00	3 365 572,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 1+484 do km 2+300	Starostwo Powiatowe	2020	2023	795 840,47	384 852,00	380 853,47	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 2+300 do km 5+885	Starostwo Powiatowe	2021	2024	5 094 000,00	40 000,00	2 529 000,00	2 525 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1717C Czaple - Ryńsk od km 0+000 do km 6+660 - etap I od km 0+000 do km 3+680	Starostwo Powiatowe	2019	2022	3 864 807,30	1 904 852,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1719C Trzcieńki - Sosnówka od km 0+000 do km 2+254	Starostwo Powiatowe	2021	2025	2 670 000,00	39 975,00	0,00	1 317 000,00	1 313 000,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440	Starostwo Powiatowe	2020	2023	4 157 984,31	2 084 742,00	2 033 242,31	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa przepustu na drodze powiatowej Nr 1716C Płużnica - Dźwierżno w km 1+094	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2027	333 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa przepustu na drodze powiatowej Nr 2023C Chełmża - Węgorzyn w km 13+547	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2027	636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2013	2028	11 895 000,00	895 000,00	865 000,00	840 000,00	810 000,00	780 000,00
1.3.2.17	Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od ul. Osiedlowej do ul. Ustronie w Książkach	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	242 431,30	238 959,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozbudowa Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie	Dom Pomocy Społecznej	2022	2024	8 028 695,00	60 000,00	4 782 817,00	3 185 878,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa przejścia dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych w ciągu drogi powiatowej 1726C Niedźwiedz - Tokary w miejscowości Łobdowo	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	111 962,28	111 036,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa przejścia dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych w ciągu drogi powiatowej 1724C Zielen - Wielkie Radowiska w miejscowości Wielkie Radowiska	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	24 186,57	23 260,57	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	52 766,80
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	79 950,00
1.3.2.6	0,00	6 342 227,00	6 338 228,00	12 775 455,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	2 915 731,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	6 802 795,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	765 705,47
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	5 094 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	1 904 852,30
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	2 669 975,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	4 117 984,31
1.3.2.14	303 000,00	0,00	0,00	303 000,00
1.3.2.15	606 000,00	0,00	0,00	606 000,00
1.3.2.16	750 000,00	550 000,00	0,00	5 490 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	238 959,30
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	8 018 695,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	111 036,38
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	23 260,57

## OBJAŚNIENIA

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2022 – 2032 był projekt budżetu na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Wąbrzeskiego za lata 2015 – 2020, wartości planowane w budżecie na koniec III kwartału 2021 roku, przewidywane wykonanie budżetu za rok 2021, planowane do realizacji przedsięwzięcia oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (z dnia 31 sierpnia 2021 r.).

Mając na uwadze, że WPF powinna być realistyczna, tj. określająca w sposób najbardziej prawdopodobny przyjęte w niej wartości, przy jej konstrukcji przyjęto m.in. następujące założenia:

1. Przyjęcie do opracowania WPF wskaźników opublikowanych przez Ministra Finansów w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego .

Zgodnie z wytycznymi

- 1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:
    - a) w roku 2023: 103,0%,
    - b) w roku 2024: 102,7%,
    - c) w latach 2025 – 2032: 102,5%;
  - 2) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
    - a) w roku 2023: 106,50%,
    - b) w roku 2024: 106,23%,
    - c) w roku 2025: 106,13%;
  - 3) przewidywany wzrost realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:
    - a) w latach 2026 – 2028: 103,5%,
    - b) w latach 2029 – 2032: 103,0%,
  - 4) przewidywany wzrost produktu krajowego brutto (PKB):
    - a) w roku 2023 103,7%,
    - b) w latach 2024 – 2026: 103,5%,
    - c) w roku 2027: 103,4%,
    - d) w roku 2028: 103,3%,
    - e) w roku 2029: 103,1%,
    - f) w roku 2030: 102,9%,
    - g) w roku 2031: 102,8% i
    - h) w roku 2032: 102,7%;
2. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:

- 1) minimalny wzrost wynagrodzeń,
- 2) ograniczenie zatrudnienia.
3. Dążenie do wypracowania nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego i kredytu po SP ZOZ z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
4. Ograniczenie wydatków bieżących poprzez m.in.:
  - 1) zmniejszenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;
  - 2) stopniowe ograniczenie wydatków na zadania fakultatywne;
  - 3) odstąpienie od dofinansowania środkami własnymi powiatu zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (zadania te w całości powinny być finansowane z budżetu państwa).

Mimo przyjęcia przedstawionych założeń mających na celu zachowanie realistyczności wieloletniej prognozy finansowej wielkości wykazane w latach 2023 – 2032 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z:

- 1) zmiany w zakresie dochodów jednostek samorządu terytorialnego związane z wdrażaniem Polskiego Ładu (m.in. zwiększenie kwoty wolnej od podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wprowadzenie ulg w zakresie podatku od osób fizycznych i podatku od osób prawnych.s.t);
- 2) nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację;
- 3) naliczania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej w pełni wprowadzanych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli oraz rosnących kosztów utrzymania obiektów szkolnych przy spadającej systematycznie liczbie uczniów;
- 4) zmniejszania w budżecie państwa wysokości ogólnej kwoty części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów, co przekłada się bezpośrednio na zmniejszenie kwot przyznawanych poszczególnym jednostkom;
- 5) ustalania płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
- 6) zawyżania przez Ministerstwo Finansów wysokości należnych jednostkom samorządu terytorialnego udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 7) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 8) zmniejszenie dochodów powiatów poprzez zmianę dochodów budżetów powiatu w dochód budżetu państwa;
- 9) rzeczywisty wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie wyższym od wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych z jednoczesnym wzrostem stóp procentowych określanych przez Radę Polityki Pieniężnej;
- 10) wzrostu podatków i składek na ubezpieczenia społeczne bez przyznania jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowych środków;
- 11) brak wpływu na wysokość opłat pobieranych przez powiaty będące źródłem ich dochodów;
- 12) niedoszacowania (m.in. dotacje na funkcjonowanie zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności) i nieprzewidywalność wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej (m.in. dotacje na prace geodezyjne, gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa);
- 13) sytuacji ekonomiczno-gospodarczej państwa, w tym sytuacji wynikającej z wprowadzenia obostrzeń związanych z wystąpieniem stanu epidemii COVID-19;
- 14) decyzji politycznych mający wpływ na finanse jednostek samorządu terytorialnego.

## **I. Dochody i wydatki w roku 2022**

Planowane dochody i wydatki na rok 2022 zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2022.

## **II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2023 – 2032**

### **1. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)(kolumna 1.1.1 WPF)**

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2022 wg informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (pismo z dnia 14 października 2021 r. znak ST8.4750.5.2021) – 5 753,985,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2023 – 2025 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej a w latach 2026 – 2032 o wskaźnik przewidywanego wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

### **2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)(kolumna 1.1.2 WPF)**

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2022 wg informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (pismo z dnia 14 października 2021 r. znak ST8.4750.5.2021) – 325 399,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2023 – 2032 o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto.

### **3. Subwencja ogólna (kolumna 1.1.3 WPF).**

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2022 przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w wysokości 21 316 930,00 zł. Została ona w latach 2023 – 2032 zwiększona o wskaźnik CPI z uwzględnieniem wzrostu od roku 2023 o 725 000,00 zł z tytułu części rozwojowej subwencji ogólnej. Wysokość części rozwojowej została ustalona na poziomie części uzupełniającej subwencji ogólnej na rok 2021 związanej z utraconymi dochodami w roku 2022 z tytułu wdrażania zmian podatkowych w ramach Polskiego Ładu.

### **4. Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kolumna 1.1.4 WPF).**

Dochody ujęte w tej pozycji obejmują:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa;
- 2) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- 3) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;
- 4) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych;
- 5) wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 6) środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.

Wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące została ustalona na poziomie roku 2022 (14 984 890,61 zł) i zwiększona o wskaźnik CPI z uwzględnieniem:

- 1) odjęciem od kwoty z roku 2022 dochodów związanych z realizacją projektów z wykorzystaniem środków unijnych (1 215 539,11 zł) – kwota bazowa z roku 2022 po korekcie: 13 769 351,50 zł;
- 2) dodaniem w roku 2023 dochodów z tytułu realizacji projektów z wykorzystaniem środków unijnych w wysokości 110 267,50 zł.

### **5. Pozostałe dochody bieżące (kolumna 1.1.5 WPF).**

Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2023 – 2032 o wskaźnik CPI. Podstawą wyliczenia kwot pozostałych dochodów bieżących była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2022 w wysokości 5 406 822,00 zł.

#### **6. Sprzedaż składników majątkowych (kolumna 1.2.1 WPF).**

Utworzony w 1999 roku Powiat Wąbrzeski został wyposażony w niewielki majątek obejmujący obiekty szkół, szpitala, domu pomocy społecznej, siedziby powiatu i drogi powiatowe. Majątek ten niezbędny jest do realizowania zadań powiatu. Stąd w latach 2023 – 2023 nie zostały zaplanowane dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych.

#### **7. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (kolumna 1.2.2 WPF).**

Planowane dochody majątkowe w latach 2023 – 2029 związane są z realizacją przedsięwzięć:

##### **1) Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.**

Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody (dotacje celowe) w latach 2023 – 2028 wyniosą:

- a) w roku 2023: 367 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 272 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 95 000,00 zł),
- b) w roku 2024: 358 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 265 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 93 000,00 zł),
- c) w roku 2025: 344 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 255 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 89 000,00 zł),
- d) w roku 2026: 332 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 246 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 86 000,00 zł),
- e) w roku 2027: 319 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 236 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 83 000,00 zł),
- f) w roku 2028: 232 000,00 zł (w tym: dotacja z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno – 172 000,00 zł, dotacja z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego – 60 000,00 zł);

2) **Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440** – planowane w roku 2023 dochody w wysokości 1 016 621,15 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu Gminy Dębowa Łąka;

3) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki – Kruszyny od km 1+484 do km 2+300** – planowane w roku 2023 dochody w wysokości 190 426,73 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu Gminy Książki;

4) **Rozbudowa Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie** – planowane w roku 2023 dochody w wysokości 3 549 012,39 zł oraz w roku 2024 w wysokości 3 154 677,68 zł pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przyznane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (I nabór);

5) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska – Trzcianek od km 0+000 do km 4+443** – planowane w roku 2023 dochody w łącznej wysokości 3 015 686,50 zł oraz w roku 2024 w łącznej wysokości 3 348 911,00 zł pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przyznane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (rok 2023 – 2 665 800,00 zł, rok 2024 – 3 332 250,00 zł) oraz dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica (rok 2023 – 349 886,50 zł, rok 2024 – 16 661,00 zł);

6) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki – Kruszyny od km 2+300 do km 5+885** – planowane w roku 2023 dochody w wysokości 2 525 000,00 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg a w roku 2024 w wysokości 1 262 500,00 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu Gminy Książki;

7) **Budowa trzech boisk wielofunkcyjnych** – planowane dochody w roku 2025 w wysokości 1 008 623,00 zł i w roku 2026 w wysokości 541 255,00 zł pochodzą ze środków Programu Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej „Sportowa Polska” finansowanego z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej;

- 8) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1719C Trzciano - Sosnówka od km 0+000 do km 2+254** – planowane w roku 2024 dochody w wysokości 1 313 000,00 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg a w roku 2025 w wysokości 656 500,00 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu Gminy Ryńsk;
- 9) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błędowo – Płużnica od km 6+170 do km 7+160 w miejscowości Płużnica** – planowane w roku 2025 dochody w wysokości 1 455 865,00 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg a w roku 2025 w wysokości 727 993,00 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica;
- 10) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka I etap od km 3+264 do km 6+774** – planowane w roku 2027 dochody w wysokości 4 992 024,00 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg a w roku 2028 w wysokości 2 496 012,50 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu Gminy Książki;
- 11) **Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 0+000 do km 5+440** – planowane w roku 2028 dochody w wysokości 6 338 227,00 zł pochodzą z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg a w roku 2029 w wysokości 3 169 114,00 zł pochodzą z dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica.

### **III. Omówienie kalkulacji wydatków na lata 2023 – 2032**

Prognozując wielkości wydatków na lata 2023 – 2032 przyjęto wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wynagrodzeń) o wskaźnik CPI zredukowany o 0,5%. Ograniczenie wzrostu wydatków bieżących ma na celu wypracowanie nadwyżki operacyjnej umożliwiającej zachowanie indywidualnego wskaźnika zadłużenia wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych z jednoczesnym zachowaniem wymogu stawianego przez art. 242 ustawy.

#### **1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczanych (kolumna 2.1.1 WPF).**

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – ograniczanie wzrostu zatrudnienia i wzrost wynagrodzeń. Kalkulując wysokość wynagrodzeń uwzględniono zmiany wynikające z realizowanych w latach 2021 - 2023 projektów z wykorzystaniem środków europejskich. W latach 2023 – 2025, z uwagi na konieczność zachowania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, planuje się niewielki wzrost wynagrodzeń wynikający ze zmianą minimalnego wynagrodzenia. Większy wzrost wynagrodzeń planuje się od roku 2026.

Planowane zwiększenia wynagrodzeń nie obejmują ewentualnych podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli. Wynika to z faktu, że są ustalane w drodze jednostronnych decyzji Rady Ministrów, bez zapewnienia samorządom adekwatnych środków na realizację tych decyzji.

Planowane zwiększenia wynagrodzeń nie obejmują także ewentualnych podwyżek wynagrodzeń służb mundurowych i korpusu służby cywilnej finansowanych w całości z dotacji celowych z budżetu państwa.

#### **2. Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji (kolumny 2.1.2 i 2.1.2.1 WPF).**

Aktualnie Powiat Wąbrzeski nie posiada żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń lub gwarancji. Z uwagi na trudną sytuację Powiatu nie planuje się udzielenia poręczeń lub gwarancji.

#### **3. Wydatki bieżące na obsługę długu (kolumny 2.1.3, 2.1.3.1 i 2.1.3.2 WPF).**

Wykazane kwoty stanowią szacunkowe koszty obsługi (zapłata odsetek) zaciągniętego w roku 2013 w Banku Gospodarstwa Krajowego kredytu konsolidacyjnego, przejętego w roku 2018 kredytu zaciągniętego w roku 2007 w mBanku Hipotecznym SA przez zlikwidowany Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych – w roku 2022 w wysokości 1 000 000,00 zł (na okres 5 lat) i w roku 2023 w wysokości 2 000 000,00 zł (na okres 8 lat).

Powyższe kredyty i koszty ich obsługi nie podlegają wyłączeniu z art. 243 ust. 3 – 3b ustawy o finansach publicznych.

#### **4. Wydatki majątkowe w latach 2023 – 2032 (kolumny 2.2, 2.2.1 i 2.2.1.1 WPF).**

Planowane wydatki majątkowe obejmują:

**Rok 2023: 13 960 485,78 zł, w tym:**



- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 865 000,00 zł;
- 2) rozbudowa drogi powiatowej Nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440: 2 033 242,31 zł;
- 3) przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 1+484 do km 2+300: 380 853,47 zł;
- 4) przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443: 3 369 573,00 zł;
- 5) przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 2+300 do km 5+885: 2 529 000,00 zł;
- 6) rozbudowa Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie: 4 782 817,00 zł.

**Rok 2024: 11 233 450,00 zł**, w tym:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 840 000,00 zł;
- 2) przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443: 3 365 572,00 zł;
- 3) przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 2+300 do km 5+885: 2 525 000,00 zł;
- 4) przebudowa drogi powiatowej Nr 1719C Trzciano - Sosnówka od km 0+000 do km 2+254: 1 317 000,00 zł;
- 5) rozbudowa Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie: 3 185 878,00 zł.

**Rok 2025: 5 626 112,00 zł**, w tym:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 810 000,00 zł;
- 2) przebudowa drogi powiatowej Nr 1719C Trzciano - Sosnówka od km 0+000 do km 2+254: 1 313 000,00 zł;
- 3) przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błędowo - Płużnica od km 6+170 do km 7+160 w miejscowości Płużnica: 1 459 865,00 zł;
- 4) budowa trzech boisk wielofunkcyjnych: 2 043 247,00 zł.

**Rok 2026: 3 832 376,00 zł**, w tym:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 780 000,00 zł;
- 2) przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błędowo - Płużnica od km 6+170 do km 7+160 w miejscowości Płużnica: 1 455 866,00 zł;
- 3) budowa trzech boisk wielofunkcyjnych: 1 096 510,00 zł.
- 4) rezerwa na nowe wydatki majątkowe: 500 000,00 zł.

**Rok 2027: 7 655 024,00 zł**, w tym:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 750 000,00 zł;
- 2) przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka I etap od km 3+264 do km 6+774: 4 996 024,00 zł;
- 3) przebudowa przepustu na drodze powiatowej Nr 1716C Płużnica - Dźwierzno w km 1+094: 303 000,00 zł;
- 4) przebudowa przepustu na drodze powiatowej Nr 2023C Chełmża - Węgorzyn w km 13+547: 606 000,00 zł;
- 5) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 1 000 000,00 zł.

**Rok 2028: 11 884 252,00 zł**, w tym:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie: 550 000,00 zł;

- 2) przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka I etap od km 3+264 do km 6+774: 4 992 025,00 zł;
- 3) przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 0+000 do km 5+440: 6 342 227,00 zł.

**Rok 2029: 7 338 228,00 zł**, w tym:

- 1) przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 0+000 do km 5+440: 6 338 228,00 zł;
- 2) rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne: 1 000 000,00 zł.

**Lata 2032 - 2032:** planowana rezerwa na nowe wydatki inwestycyjne w kwotach po 4 000 000,00 zł rocznie.

#### **IV. Wynik budżetu 2023 – 2032 (kolumna 3)**

Wynik budżetu stanowi różnicę między dochodami (kolumna 1 WPF) i wydatkami (kolumna 2 WPF).

W roku 2023 prognozuje się deficyt w wysokości 346 548,00 zł, który zostanie pokryty nowym kredytem długoterminowym.

W latach 2024 – 2032 planuje się zamknięcie budżetów nadwyżką w wysokości przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów.

#### **V. Przychody w latach 2023 – 2032 (kolumny 4 – 4.5.1.WPF)**

W roku 2023 planuje się zaciągnąć nowy kredyt długoterminowy w wysokości 2 000 000,00 zł na okres 8 lat.

Rok	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Rata kapitałowa	Płatność
2023	0,00	2 000 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00
2024	2 000 000,00	0,00	53 000,00	258 000,00	311 000,00
2025	1 742 000,00	0,00	46 000,00	258 000,00	304 000,00
2026	1 484 000,00	0,00	39 000,00	258 000,00	297 000,00
2027	1 226 000,00	0,00	31 600,00	258 000,00	289 600,00
2028	968 000,00	0,00	24 000,00	258 000,00	282 000,00
2029	710 000,00	0,00	17 000,00	258 000,00	275 000,00
2030	452 000,00	0,00	9 000,00	258 000,00	267 000,00
2031	194 000,00	0,00	7 000,00	194 000,00	201 000,00
Razem od 2022		2 000 000,00	240 600,00	2 000 000,00	2 240 600,00

W latach 2024 – 2032 nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych.

#### **VI. Rozchody w latach 2022 – 2028 (kolumny 5 – 5.2WPF).**

Planowane rozchody obejmują spłaty aktualnych kredytów (kredyt konsolidacyjny z 2013 w wysokości 9 070 000,00 zł i kredyt przejęty po zlikwidowanym SP ZOZ w wysokości 1 515 181,00 zł) oraz planowane do zaciągnięcia nowe kredyty w roku 2022 w wysokości 1 000 000,00 zł i w roku 2023 w wysokości 2 000 000,00 zł.

Rok	Kredyt konsolidacyjny BGK	Kredyty w mBank Hipoteczny SA (po SP ZOZ)	Kredyty na deficyt 2022	Kredyty na deficyt 2023	Razem
2022	1 200 000,00	145 452,00	0,00	0,00	1 345 452,00
2023	1 300 000,00	145 452,00	208 000,00	0,00	1 653 452,00
2024	1 300 000,00	145 452,00	208 000,00	258 000,00	1 911 452,00
2025	1 300 000,00	145 452,00	208 000,00	258 000,00	1 911 452,00

2026	1 300 000,00	145 452,00	208 000,00	258 000,00	1 911 452,00
2027	1 300 000,00	145 452,00	168 000,00	258 000,00	1 871 452,00
2028	1 370 000,00	145 452,00	0,00	258 000,00	1 773 452,00
2029	0,00	145 452,00	0,00	258 000,00	403 452,00
2030	0,00	145 452,00	0,00	258 000,00	403 452,00
2031	0,00	145 452,00	0,00	194 000,00	339 452,00
2032	0,00	60 661,00	0,00	0,00	60 661,00
	<b>9 070 000,00</b>	<b>1 515 181,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>13 585 181,00</b>

#### **VII. Kwota długu w latach 2023 – 2032 (kolumna 6 WPF).**

Planowana kwota długu obejmuje wyłącznie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

Stan na koniec roku	Kredyt konsolidacyjny BGK	Kredyty w mBank Hipoteczny SA (po SP ZOZ)	Kredyty na deficyt 2021	Kredyty na deficyt 2023	Razem
2022	7 870 000,00	1 369 729,00	1 000 000,00	0,00	10 239 729,00
2023	6 570 000,00	1 224 277,00	792 000,00	2 000 000,00	10 586 277,00
2024	5 270 000,00	1 078 825,00	584 000,00	1 742 000,00	8 674 825,00
2025	3 970 000,00	933 373,00	376 000,00	1 484 000,00	6 763 373,00
2026	2 670 000,00	787 921,00	168 000,00	1 226 000,00	4 851 921,00
2027	1 370 000,00	642 469,00	0,00	968 000,00	2 980 469,00
2028	0,00	497 017,00	0,00	710 000,00	1 207 017,00
2029	0,00	351 565,00	0,00	452 000,00	803 565,00
2030	0,00	206 113,00	0,00	194 000,00	400 113,00
2031	0,00	60 661,00	0,00	0,00	60 661,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### **VIII. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy w latach 2023 – 2032 (kolumna 7.1 i 7.2 WPF).**

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 (nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w pkt 8), 7 (spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych) i 8 (niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające 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).

Powyższa zasada została złagodzona art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927). Zgodnie z art. 9 ust. 1 w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 (wolne środki). W latach 2022 – 2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2, pod

warunkiem że w latach 2022 – 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

W latach 2023 – 2032 zachowane została relacja z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### **IX. Wskaźnik spłaty zobowiązań w latach 2023 – 2032 z art. 243 (kolumny 8.1 – 8.4.1 WPF)**

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami od kredytów i pożyczek,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań wynikających z papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90, w tym odsetkami i dyskontem od tych papierów,
- 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1, wraz z należnymi w danym roku wydatkami bieżącymi na obsługę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1,
- 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji  
– do planowanych dochodów bieżących budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\frac{(R + O)}{Db} \leq \frac{1}{7} \times \sum_{i=1}^7 \frac{(Dbei - Wbei)}{Dbi}$$

w którym poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, oraz wykupów papierów wartościowych, z wyłączeniem kwot spłat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych odpowiednio zaciągniętych lub emitowanych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1, i zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,
- O - planowane na rok budżetowy wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- Db - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- Dbei - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o 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,
- Dbi - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- Wbei - wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2.

Powyższy wzór w pełni będzie stosowany od roku 2026. W okresie przejściowym (lata 2020 – 2025), zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. (w brzmieniu nadanym art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw) ustalana na lata 2022 – 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów

określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą (tj. z 14 grudnia 2018 r.), do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Uchwałą Nr 124/224/2021 z dnia 15 listopada 2021 r. Zarząd Powiatu w Wąbrzeźnie, do określania w latach 2022 – 2025 relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wybrał średnią siedmioletnią.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- 1) na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- 2) na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Ponadto, zgodnie z art. 79 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2021:

- 1) ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w zakresie spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w roku 2021 do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki, będącego skutkiem wystąpienia COVID-19;
- 2) ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego na rok 2022 i lata kolejne, wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w roku 2021 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

**Kształtowanie się relacji z art. 243 ufp wg trzy- i siedmioletniego wskaźnika w latach 2022 – 2025**

Rok	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	<b>poz. 8.1</b> 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)	<b>poz. 8.3</b> 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)	<b>poz. 8.3.1</b> 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)	poz. 8.3 - poz. 8.1	poz. 8.3.1 - poz. 8.
2022	4,91%	11,93%	11,67%	7,02%	6,76%
2023	5,60%	8,89%	8,63%	3,29%	3,03%
2024	6,19%	6,65%	6,38%	0,46%	0,19%
2025	5,93%	8,74%	8,74%	2,81%	2,81%

Rok	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	<b>poz. 8.1</b> 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)	<b>poz. 8.3</b> 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)	<b>poz. 8.3.1</b> 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)	poz. 8.3 - poz. 8.1	poz. 8.3.1 - poz. 8.
2022	4,91%	14,37%	14,26%	9,46%	9,35%
2023	5,60%	13,79%	13,68%	8,19%	8,08%
2024	6,19%	13,35%	13,24%	7,16%	7,05%
2025	5,93%	13,59%	13,48%	7,66%	7,55%

### Kształtowanie się relacji z art. 243 ufp w latach 2026 – 2032

Rok	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1 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)	poz. 8.3 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)	poz. 8.3.1 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)	poz. 8.3 - poz. 8.1	poz. 8.3.1 - poz. 8.
2026	5,64%	10,41%	10,29%	4,77%	4,65%
2027	5,28%	9,94%	9,83%	4,66%	4,55%
2028	4,62%	9,27%	9,15%	4,65%	4,53%
2029	1,06%	10,30%	10,30%	9,24%	9,24%
2030	1,01%	11,16%	11,16%	10,15%	10,15%
2031	0,82%	11,33%	11,33%	10,51%	10,51%
2032	0,14%	11,18%	11,18%	11,04%	11,04%

### **X. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w roku 2023 (kolumny 9.1 – 9.4.1.1 WPF).**

- Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna 9.1 WPF)** – wykazane w roku 2023 kwoty związane są z realizacją projektu „Przez naukę do sukcesu IV” współfinansowanego ze środków unijnych, które w budżecie klasyfikowane są w paragrafach dochodów z czwartą cyfrą 7 i 9.
- 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 (kolumna 9.1.1 WPF)** – wykazane w roku 2023 kwoty związane są z realizacją projektu „Przez naukę do sukcesu IV” współfinansowanego ze środków unijnych, które w budżecie klasyfikowane są w paragrafach dochodów z czwartą cyfrą 7 i 9.
- 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, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.1.1.1 WPF)** – wykazane w roku 2023 kwoty związane są z realizacją projektu „Przez naukę do sukcesu IV” współfinansowanego ze środków unijnych, które w budżecie klasyfikowane są w paragrafach dochodów z czwartą cyfrą 7.
- Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna 9.3 WPF)** – wykazane w roku 2023 kwoty związane są z realizacją projektu „Przez naukę do sukcesu IV” współfinansowanego ze środków unijnych, które w budżecie klasyfikowane są w paragrafach wydatków bieżących z czwartą cyfrą 7 i 9.
- Wydatki bieżące programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.3.1 WPF)** – wykazane w roku 2023 kwoty związane są z realizacją projektów „Przez naukę do sukcesu IV” współfinansowanego ze środków unijnych, które w budżecie klasyfikowane są w paragrafach wydatków bieżących z czwartą cyfrą 7 i 9.

6. **Wydatki bieżące programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (kolumna 9.3.1.1 WPF)** – wykazane w roku 2023 kwoty związane są z realizacją projektów „Przez naukę do sukcesu IV” współfinansowanego ze środków unijnych, które w budżecie klasyfikowane są w paragrafach wydatków bieżących z czwartą cyfrą 7.

## **XII. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumny 10.1 – 10.9 WPF)**

1. **Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (kolumna 10.1 WPF), w tym bieżące (kolumna 10.1.1 WPF) i majątkowe (kolumna 10.1.2 WPF)**

Kwoty wykazane w tych kolumnach są kwotami zbiorczymi z wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

W wykazie tym przedsięwzięcia zostały podzielone na bieżące i majątkowe w trzech kategoriach:

Pkt 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 2009r. o finansach publicznych.

Pkt 1.2: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

Pkt 1.3: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

### **Pkt 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.**

#### **Pkt. 1.1.1: Wydatki bieżące**

**Poz. 1.1.1.1: Dziś nauka jutro praca IV** – projekt realizowany będzie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna Edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałanie 10.2.3 Kształcenie zawodowe – umowa Nr UM\_WR.433.1.340.2019 o dofinansowanie Projektu zawarta w dniu 10 grudnia 2019 r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Łączna wartość projektu wynosi 995 753,75 zł (w tym wkład niepieniężny – 67 980,00 zł).

Okres realizacji projektu: 01.01.2021 – 31.01.2023.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 930 113,75 zł, z tego w roku 2022: 337 692,50 zł (w tym środki unijne – 317 995,62 zł, środki z budżetu państwa – 18 705,63 zł, środki własne powiatu – 991,25 zł).

Celem projektu jest podniesienie jakości, efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego we współpracy z otoczeniem społeczno-gospodarczym w powiecie wąbrzeskim do 31 stycznia 2023 r. Wsparciem w projekcie objęte zostaną 164 osoby, w tym 160 uczniów szkół (Technikum oraz Branżowej Szkoły I Stopnia w Zespole Szkół w Wąbrzeźnie) oraz 4 nauczycieli Technikum w Zespole Szkół we Wąbrzeźnie Grupę docelową stanowią uczniowie kształcący się w zawodach technik mechatronik, technik mechanik, technik logistyk, technik ekonomik, technik hotelarz, technik obsługi turystycznej, technik informatyk, technik żywienia i usług gastronomicznych oraz uczniowie Branżowej Szkoły I Stopnia w zawodzie sprzedawca, mechanik-monter maszyn i urządzeń, operator obrabiarek skrawających oraz uczniowie w oddziałach wielozawodowych. Uczniowie uczestniczyć będą w zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych, specjalistycznych kursach ukierunkowanych na podniesienie kompetencji i zdobycie kwalifikacji zawodowych, zajęciach przygotowujących do matury, doradztwie edukacyjno-zawodowym oraz stażach i praktykach zawodowych służących nabyciu umiejętności praktycznych na konkretnym stanowisku pracy i ułatwieniu wejścia na rynek pracy.

Pracodawcy zostaną włączeni w przygotowanie programów i realizację kształcenia praktycznego. Wsparciem objętych zostanie 4 nauczycieli: 2 nauczycieli weźmie udział w studiach podyplomowych mających na celu



zdobycie kwalifikacji z programowania dla nauczycieli oraz mechatroniki dla nauczycieli. 2 nauczycieli podniesie swoje kompetencje w zakresie kształcenia techników żywienia i usług gastronomicznych. Uczestnicząca w projekcie szkoła doposaży pracownie zawodowe zgodnie ze standardem wyposażenia określonym dla danego zawodu oraz wymogami rynku pracy.

**Poz. 1.1.1.2: Dziś nauka jutro praca V** – projekt realizowany będzie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna Edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałanie 10.2.3 Kształcenie zawodowe – umowa Nr UM\_WR.433.1.203.2020 o dofinansowanie Projektu zawarta w dniu 16 lipca 2020 r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Łączna wartość projektu wynosi 280 000,00 zł (w tym wkład niepieniężny – 8 400,00 zł).

Okres realizacji projektu: 01.01.2021 – 31.01.2023.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 271 600,00 zł, z tego w roku 2022: 47 662,50 zł (w tym środki unijne – 44 855,21 zł, środki z budżetu państwa – 2 683,54 zł, środki własne powiatu – 168,75 zł).

Celem projektu jest podniesienie jakości, efektywności i atrakcyjności kształcenia zawodowego we współpracy z otoczeniem społeczno-gospodarczym w powiecie wąbrzeskim do 31 stycznia 2023 r. Wsparciem w projekcie objętych zostanie 51 osób, w tym 50 uczniów i 1 nauczyciel Technikum Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie. Grupę docelową stanowią uczniowie kształcący się w zawodach technik logistyk, technik ekonomik, technik mechanik i technik mechatronik. Uczniowie uczestniczyć będą w zajęciach przygotowujących do egzaminów zawodowych oraz stażach służących nabyciu umiejętności praktycznych na konkretnym stanowisku pracy i ułatwieniu wejścia na rynek pracy. Pracodawcy zostaną włączeni w przygotowanie programów i realizację kształcenia praktycznego. Wsparciem objętych zostanie 1 nauczyciel, który podniesie swoje kompetencje w zakresie kształcenia techników mechatroników. Uczestnicząca w projekcie szkoła doposaży pracownie zawodowe zgodnie ze standardem wyposażenia określonym dla danego zawodu oraz wymogami rynku pracy.

**Poz. 1.1.1.3: Erasmus+ Collective Action For Respect and Empathy** – projekt realizowany jest w ramach Erasmus+ Sektor Edukacja szkolna Akcja 2 Współpraca na rzecz innowacji i dobrych praktyk – umowa na realizację projektu zawarta z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji Narodową Agencją Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności

Łączna wartość projektu wynosi 131 988,00 zł.

Okres realizacji projektu: 2019 - 2022.

Jednostka realizująca zadanie: Zespół Szkół w Wąbrzeźnie

Z łącznych nakładów finansowych do wydatkowania w roku 2022 pozostała kwota w wysokości 23 744,18 zł.

Projekt realizowany jest w partnerstwie ze szkołami w Bułgarii, Rumunii, Turcji i na Litwie. Problemy, wokół których podejmowane są działania w ramach projektu to: wykluczenie społeczne, odrzucenie przez grupę, osamotnienie i prześladowanie przez rówieśników, brak akceptacji.

**Poz. 1.1.1.4: Erasmus+ Communications is an Art** – projekt realizowany jest w ramach Erasmus+ Sektor Edukacja szkolna Akcja 2 Współpraca na rzecz innowacji i dobrych praktyk – umowa na realizację projektu zawarta z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji Narodową Agencją Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności

Łączna wartość projektu wynosi 169 108,00 zł.

Okres realizacji projektu: 2019 - 2022.

Jednostka realizująca zadanie: Zespół Szkół w Wąbrzeźnie

Z łącznych nakładów finansowych do wydatkowania w roku 2022 pozostała kwota w wysokości 30 422,34 zł.

Projekt realizowany jest w partnerstwie ze szkołami w Estonii Rumunii, Turcji i na Łotwie. Głównym

założeniem projektu jest umożliwienie uczniom, poprzez zakres planowanych działań, kształtowania umiejętności komunikowania się w środowisku międzynarodowym przez uczestnictwo w działaniach o charakterze kulturowym (np. problem komunikowania się, sprawnego wyrażania własnych myśli, odczuć, uczuć).

Dodatkowym celem projektu jest promowanie stałej współpracy międzynarodowej między szkołami, przyczynianie się do rozwoju zawodowego personelu oraz zachęcanie do nauki języków obcych i zwiększanie świadomości międzykulturowej wśród uczniów, nauczycieli, pracowników i rodziców.

**Poz. 1.1.1.5: Erasmus+ New Era In Education** – projekt realizowany jest w Erasmus+ Sektor Edukacja szkolna Akcja 2 Współpraca na rzecz innowacji i dobrych praktyk – umowa na realizację projektu zawarta z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji Narodową Agencją Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności

Łączna wartość projektu wynosi 150 075,00 zł.

Okres realizacji projektu: 2019 - 2022.

Jednostka realizująca zadanie: Zespół Szkół w Wąbrzeźnie

Z łącznych nakładów finansowych do wydatkowania w roku 2022 pozostała kwota w wysokości 36 948,84 zł.

Projekt realizowany jest w partnerstwie ze szkołami w Rumunii, Turcji, Hiszpanii i Francji. Głównym założeniem projektu jest podniesienie jakości uczenia poprzez korzystanie z nowoczesnych technologii informacyjno-komunikacyjnych oraz wymianę doświadczeń ze szkołami partnerskimi.

Dodatkowym celem projektu jest promowanie stałej współpracy międzynarodowej między szkołami, przyczynianie się do rozwoju zawodowego personelu oraz zachęcanie do nauki języków obcych i zwiększanie świadomości międzykulturowej wśród uczniów, nauczycieli, pracowników i rodziców.

**Poz. 1.1.1.6: Przez naukę do sukcesu IV** – projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 10. Innowacyjna Edukacja, Działanie 10.2 Kształcenie ogólne i zawodowe, Poddziałanie 10.2.2 Kształcenie ogólne – umowa Nr UM\_WR.433.1.219.2021 o dofinansowanie Projektu zawarta w dniu 14 maja 2021 r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Łączna wartość projektu wynosi 421 866,25 zł (w tym wkład niepieniężny – 21 170,00 zł).

Okres realizacji projektu: 01.01.2022 – 30.09.2023

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 400 696,25 zł, z tego:

- rok 2022: 290 428,75 zł (w tym środki unijne – 257 574,43 zł, środki z budżetu państwa – 32 854,32 zł)
- rok 2023: 110 267,50 zł (w tym środki unijne – 98 681,62 zł, środki z budżetu państwa – 11 585,88 zł).

Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia oraz rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności uniwersalnych niezbędnych na rynku pracy 151 uczniów oraz kształcenie nauczycieli Liceum Ogólnokształcącego im. Zygmunta Działowskiego w Wąbrzeźnie. Uczniowie otrzymają kompleksowe wsparcie w postaci dodatkowych zajęć z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych, języka angielskiego, języka niemieckiego, narzędzi TIK, oraz zajęć w zakresie kształtowania i rozwijania postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy w zakresie kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej. Szkoła przeprowadzi również zajęcia z wykorzystaniem metody eksperymentu w nauczaniu biologii, chemii, geografii i fizyki. Kompleksowe wsparcie otrzymają również uczniowie ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi w postaci zajęć specjalistycznych i dydaktyczno-wyrównawczych. Zaplanowano realizację staży zawodowych dla 60 uczniów u pracodawców i przedsiębiorców oraz doradztwa zawodowego związanego z wyborem dalszych kierunków kształcenia i uwzględniającego potrzeby rynku pracy. W ramach projektu 15 nauczycieli skorzysta ze wsparcia w zakresie: szkolenia z wykorzystania metod eksperymentu w nauczaniu przedmiotów przyrodniczych oraz szkolenia w zakresie pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi i kształcenia specjalnego. Szkoła zostanie wyposażona w nowoczesne pomoce dydaktyczne i narzędzia TIK oraz

materiały i sprzęt do realizacji procesu indywidualizacji pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi.

**Poz. 1.1.1.7: Rodzina w Centrum 3** – projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 9. Solidarne społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój usług zdrowotnych i społecznych, Poddziałanie 9.3.2 Rozwój usług społecznych.

Łączna wartość projektu wynosi 998 133,00 zł.

Okres realizacji projektu: 01.01.2021 – 31.12.2022.

Jednostka realizująca zadanie: Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 998 133,00 zł, z tego w roku 2023: 495 654,00 zł (w tym środki unijne – 415 366,66 zł, środki z budżetu państwa – 24 433,34 zł, środki własne powiatu – 55 854,00 zł).

Celem projektu jest kontynuowanie działań Centrum Wspierania Rodziny oraz zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej poprzez zbudowanie jednego zintegrowanego systemu pomocy dla rodziny w województwie kujawsko-pomorskim. Prowadzone działania mają się przyczynić do rozwoju i poprawy dostępu do usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej.

**Poz. 1.1.1.8: Modernizacja i wyposażenie pracowni zawodowych w placówkach edukacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego** – projekt realizowany będzie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś Priorytetowa 6. Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działanie 6.3 Inwestycje w strukturę edukacyjną, Poddziałanie 6.3.2 Inwestycje w infrastrukturę kształcenia zawodowego

Łączna wartość projektu (wydatki bieżące) wynosi 1 407 108,99 zł.

Okres realizacji projektu: 2019 – 2022.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady w roku 2022 wyniosą 720 919,00 zł (w tym środki unijne – 530 008,45 zł, środki własne powiatu – 190 910,55 zł).

Obejmują one zakup wyposażenia do pracowni:

- badań wytrzymałościowych i pomiarowych: 466 047,00 zł (realizacja zamówienia z roku 2021);
- sterować i napędów pneumatycznych i hydraulicznych: 84 870,00 zł (realizacja zamówienia z roku 2021);
- obróbki metali: 170 000,00 zł.

#### **Pkt. 1.1.2: Wydatki majątkowe**

**Poz. 1.1.2.1: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0** – projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych – umowa partnerska Nr WCF-I.433.UE.329/2017 zawarta w dniu 23 sierpnia 2017 r. z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego

Łączna wartość projektu (wydatki majątkowe) wynosi 2 467 684,59 zł.

Okres realizacji projektu: 2018 – 2022

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Łączne nakłady finansowe wyniosą 2 467 684,59 zł, z tego pozostało do wydatkowania w roku 2022: 22 312,29 zł (w tym środki unijne – 18 964,45 zł, środki własne powiatu – 3 346,84 zł).

#### **Pkt 1.2: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-**

**prywatnego.**

Powiat Wąbrzeskie nie zawarł żadnej umowy partnerstwa publiczno-prywatnego

**Pkt 1.3: Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):**

**Pkt. 1.3.1: Wydatki bieżące**

**Poz. 1.3.1.1: Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie** – przedsięwzięcie realizowane jest przy współdziałaniu Gminy Miasto Wąbrzeźno (8 000,00 zł rocznie).

Łączna wartość przedsięwzięcia wynosi 416 000,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Okres realizacji: 2013 – 2028.

Planowane nakłady w latach 2022 – 2028 wynoszą 28 000,00 zł rocznie.

**Pkt. 1.3.2: Wydatki majątkowe**

**Poz. 1.3.2.1: Budowa trzech boisk wielofunkcyjnych** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji z dofinansowaniem w wysokości 50% w ramach Programu Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej „Sportowa Polska” finansowany z Funduszy Rozwoju Kultury Fizycznej

Planowana realizacja przedsięwzięcia: rok 2025 i 2026.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 3 179 857,00 zł.

W roku 2025 planowane nakłady wynoszą 2 043 247,00 zł i obejmują wykonanie boisk dla Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie z dofinansowaniem w wysokości 1 008 623,00 zł.

W roku 2026 planowane nakłady wynoszą 2 043 247,00 zł i obejmują wykonanie boisk dla Zespołu Szkół w Wąbrzeźnie i Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Wąbrzeźnie z dofinansowaniem w wysokości 541 255,00 zł.

**Poz. 1.3.2.2: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka I etap od km 3+264 do km 6+774** – realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2027/2028 z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Książki

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 10 032 442,00 zł.

Planowane nakłady wynoszą:

- w roku 2022: 40 883,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - wydatek pokryty środkami własnymi);
- w roku 2027: 4 996 024,00 zł (wydatek pokryty w środkami RFRD w wysokości 4 992 024,00 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
- w roku 2028: 4 992 025,00 zł (wydatek pokryty dotacją celową z budżetu Gminy Książki w wysokości 2 469 012,50 zł i środkami własnymi w wysokości 2 469 012,50 zł).

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka (I, II i III etap) swoim zakresem obejmuje:

- poszerzenie jezdni z 5,0 m do 5,5 m;
- umocnienie poboczy;
- odtworzenie i konserwację rowów przydrożnych;
- budowę peronów na przystankach autobusowych (10 szt.);
- przebudowę 37 zjazdów do posesji;
- przebudowę 7 skrzyżowań;
- przebudowę chodnika w m. Książki;

- budowę przejścia dla pieszych z aktywnym oznakowaniem w m. Książki;
- przebudowę przepustów pod drogą (11 szt.);
- wymianę oznakowania pionowego.

**Poz. 1.3.2.3: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka II etap od km 7+770 do km 11+500**

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 9 707 879,00 zł.

Planowane nakłady w roku 2022: 43 446,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - wydatek pokryty środkami własnymi);

**Poz. 1.3.2.4: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1424C Rywałd - Dębowa Łąka III etap od km 11+500 do km 16+030**

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 13 155 130,80 zł.

Planowane nakłady w roku 2022: 52 766,80 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - wydatek pokryty środkami własnymi);

**Poz. 1.3.2.5: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki na odcinku Kotnowo - Nowa Wieś Królewska od km 5+440 do km 10+830**

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 14 780 405,00 zł.

Planowane nakłady w roku 2022: 79 950,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - wydatek pokryty środkami własnymi);

Mając na uwadze:

- wysoki szacunkowy koszt realizacji zadań z poz. 1.3.2.3, 1.3.2.4 i 1.3.2.5;
- niski poziom dofinansowania zadań drogowych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (w przypadku naszego powiatu dofinansowanie wynosi 50%);
- brak możliwości wygospodarowania w latach 2022 – 2028 (tj. do ostatniego roku funkcjonowania RFRD) środków niezbędnych na wniesienie wkładu własnego

wstrzymuje się realizację ww. zadań.

**Poz. 1.3.2.6: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1701C Działowo - Stanisławki od km 0+000 do km 5+440** – realizacja przedsięwzięcia planowana jest na lata 2028/2029 z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Płużnica

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 12 770 455,00 zł.

Planowane nakłady wynoszą:

- w roku 2022: 95 000,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – wydatek pokryty środkami własnymi);
- w roku 2027: 4 992 024,00 zł (wydatek pokryty w całości środkami RFRD);
- w roku 2028: 4 992 025,00 zł (wydatek pokryty dotacją celową z budżetu Gminy Książki w wysokości 2 469 012,50 zł i środkami własnymi w wysokości 2 469 012,50 zł).

Przebudowa drogi powiatowej 1701C Działowo – Stanisławki na odcinku od km 0+000 do km 10+830 (dwa etapy) swoim zakresem ma objąć:

- poszerzenie jezdni z 5 m do 5,5m;
- umocnienie poboczy;
- odtworzenie i konserwację rowów przydrożnych;
- budowę 17 peronów na przystankach autobusowych;
- przebudowę chodnika w m. Działowo na odcinku 470 m;

- budowę ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku od m. Kotnowo do m. Nowa Wieś Królewska o długości 5,369 km;
- budowę 5 przejść dla pieszych z aktywnym oznakowaniem w m. Wielządź i Nowa Wieś Królewska;
- przebudowę 3 przepustów pod drogą;
- wymianę oznakowania pionowego.
- przebudowę 113 zjazdów do posesji;
- przebudowę 11 skrzyżowań.

**Poz. 1.3.2.7: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błędowo - Płużnica od km 6+170 do km 7+160 w miejscowości Płużnica** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2025/2026 z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Płużnica

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 2 935 411,00 zł.

Planowane nakłady wynoszą:

- w roku 2025: 1 459 865,00 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 1 455 865,00 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł)
- w roku 2026: 1 455 866,00 zł (wydatek pokryty dotacją celową z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 727 773,00 zł i środkami własnymi w wysokości 727 733,00 zł).

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1703C Błędowo - Płużnica od km 6+170 do km 7+160 miejscowości Płużnica obejmuje swoim zakresem:

- przebudowę nawierzchni drogi powiatowej na długości 0,990 km i szerokości 6,0 m;
- budowę oraz przebudowę istniejącego chodnika o szerokości 2,0 m i długości 1505 m;
- przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów - 61 szt.;
- remont przepustu pod drogą;
- wykonanie kanalizacji deszczowej;
- wykonanie dwóch parkingów na 17 miejsc postojowych;
- przebudowa 3 skrzyżowań z drogami gminnymi;
- wykonanie przejść dla pieszych - 4 szt.;
- wykonanie oznakowania pionowego, w tym aktywnych znaków D-6 na przejściach dla pieszych;
- wykonanie oznakowania poziomego.

**Poz. 1.3.2.8: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443** – realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2023/2024 z dofinansowaniem w wysokości 90% w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz w wysokości 5% z budżetu Gminy Płużnica.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:

- w roku 2022: 70 645,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej - wydatek pokryty środkami własnymi);
- w roku 2023: 3 369 573,00 zł (wydatek pokryty środkami PIS w wysokości 2 665 800,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 349 886,50 zł i środkami własnymi w wysokości 353 886,50 zł);
- w roku 2024: 3 365 572,00 zł (wydatek pokryty środkami PIS w wysokości 3 332 250,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 16 661,00 zł i środkami własnymi w wysokości 16 661,00 zł).

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1707C Nowa Wieś Królewska - Trzcianek od km 0+000 do km 4+443 obejmie swoim zakresem:

- przebudowę nawierzchni drogi na odcinku 4,443 km,

- przebudowę przepustów pod drogą – 1 szt.,
- przebudowę i budowę zjazdów do posesji – 37 szt.,
- przebudowę skrzyżowań z innymi drogami – 2 szt.
- budowę peronów autobusowych – 6 szt.

**Poz. 1.3.2.9: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km 1+484 do km 2+300** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2022/2023 z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Książki.

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 795 840,47 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:

- w roku 2022: 384 852,00 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 380 852,00 i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
- w roku 2023: 380 853,47,00 zł (wydatek pokryty środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Książki w wysokości 190 426,73 zł i środkami własnymi w wysokości 190 426,74 zł).

Przebudowa drogi powiatowej nr 1713C Książki - Kruszyny obejmuje swoim zakresem:

- wykonanie profilu istniejącej nawierzchni z MMA - AC 16W na długości 816 m;
- wykonanie warstwy ścieralnej grubości 4 cm z MMA AC 11S na długości 816 m;
- przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów o nawierzchni asfaltowej - 5 szt.;
- budowę 3 peronów autobusowych na przystankach autobusowych o nawierzchni z kostki brukowej grubości 6 cm koloru szarego;
- przebudowę 4 skrzyżowań;
- przebudowę przepustu drogowego;
- odtworzenie i oczyszczenie istniejących rowów;
- umocnienie poboczy tłuczniem na łącznej długości 1 319 m;
- wykonanie oznakowania poziomego cienkowarstwowego;
- wykonanie oznakowania pionowego;
- montaż barier stalowych drogowych o łącznej długości 96 m.

**Poz. 1.3.2.10: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od km2+300 do km 5+885** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2023/2024 z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Książki

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 5 094 000,00 zł.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:

- w roku 2022: 40 000,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej – wydatek pokryty środkami własnymi);
- w roku 2023: 2 529 000,00 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 2 525 000,00 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
- w roku 2024: 2 525 000,00 zł (wydatek pokryty środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Książki w wysokości 1 262 500,00 zł i środkami własnymi w wysokości 1 262 500,00 zł).

Przebudowa drogi powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny swoim zakresem obejmuje:

- wzmocnienie nawierzchni poprzez wyrównanie profilu istniejącej nawierzchni bitumicznej i ułożenie warstwy ścieralnej;
- umocnienie poboczy;
- konserwację rowów przydrożnych;
- budowę 6 peronów na przystankach autobusowych;

- przebudowę 2 przepustów pod drogą;
- przebudowę 2 skrzyżowań;
- przebudowę 35 zjazdów do posesji;
- wymianę oznakowania pionowego.

**Poz. 1.3.2.11: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1717C Czaple - Ryńsk od km 0+000 do km 6+660 - etap I od km 0+000 do km 3+680** – przedsięwzięcie realizowane jest z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Ryńsk i Gminy Płużnica.

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna wartość zadania: 3 864 807,30 zł.

Planowane nakłady wynoszą w roku 2022: 1 904 852,30 zł (wydatek pokryty środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Ryńsk w wysokości 748 763,10 zł, środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Płużnica w wysokości 204 349,40 zł i środkami własnymi w wysokości 951 739,80 zł);

Przebudowa drogi powiatowej nr 1717C Czaple - Ryńsk etap I od km 0+000 do km 3+680" obejmuje swoim zakresem:

- przebudowę drogi wraz z wykonaniem poszerzenia na długości 3 680 m;
- budowę chodnika o nawierzchni asfaltowej o szerokości 2 m i długości 2 162 m;
- przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów o nawierzchni asfaltowej - 56 szt.;
- budowę 6 peronów autobusowych na przystankach autobusowych o nawierzchni asfaltowej wraz z pasem z płytek ryflowanych z wypustkami;
- przebudowę 4 skrzyżowań;
- konserwację i oczyszczenie przepustów drogowych;
- ścinę i umocnienie obu stron poboczy gruntowych tłuczniem na długości 5 197 m;
- odtworzenie i oczyszczenie istniejących rowów;
- humusowanie i obsianie trawą skarp;
- wykonanie oznakowania pionowego, w tym aktywnych znaków D-6 na 2 przejściach dla pieszych;
- wykonanie oznakowania poziomego;
- montaż barier energochłonnych sprężystych o łącznej długości 410 m;
- montaż barier ochronnych U-11a o łącznej długości 178 m;
- montaż 2 lamp hybrydowych oświetlających dwa przejścia dla pieszych.

**Poz. 1.3.2.12: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1719C Trzciano - Sosnówka od km 0+000 do km 2+254** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2024/2025 z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Ryńsk

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 2 670 000,00 zł.

Planowane nakłady:

- w roku 2022: 39 975,00 zł (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, wydatek pokryty środkami własnymi);
- w roku 2024: 1 317 000,00 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 1 313 000,00 zł i środkami własnymi w wysokości 4 000,00 zł);
- w roku 2025: 1 313 000,00 zł (wydatek pokryty środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Ryńsk w wysokości 656 500,00 zł i środkami własnymi w wysokości 656 500,00 zł).

**Poz. 1.3.2.13: Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2022/2023 z dofinansowaniem w wysokości 50% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz w wysokości 25% z budżetu Gminy Dębowa Łąka

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie



Ogólna szacunkowa wartość zadania: 4 157 836,31 zł.

Planowane nakłady:

- w roku 2022: 2 084 742,00 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 2 033 242,00 zł i środkami własnymi w wysokości 51 500,00 zł)
- w roku 2023: 2 033 242,31 zł (wydatek pokryty środkami dotacji celowej z budżetu Gminy Ryńsk w wysokości 656 500,00 zł i środkami własnymi w wysokości 656 500,00 zł).

Zadanie rozbudowa drogi powiatowej nr 1729C Wielkie Pułkowo - Łobdowo od km 1+695 do km 4+440 obejmuje swoim zakresem:

- rozbudowę drogi wraz z wykonaniem poszerzenia;
- przebudowę istniejących oraz budowę nowych zjazdów o nawierzchni asfaltowej - 39 szt.;
- wykonanie przepustów pod zjazdami - 206,0 m;
- wymiana istniejących przepustów drogowych - 19,0 m;
- wykonanie poboczy z kruszywa łamanego o szerokości 0,75 m - 4042,5 m<sub>l</sub>;
- odtworzenie i oczyszczenie istniejących rowów;
- humusowanie i porządkowanie terenu;
- ułożenie ścieków trójkątnych przy krawędzi jezdni - 223 m;
- wykonanie oznakowania pionowego;
- montaż barier energochłonnych u-14a - 96,0 m;
- wykonanie nasadzeń kompensacyjnych - 41 szt.

**Poz. 1.3.2.14: Przebudowa przepustu na drodze powiatowej Nr 1716C Płużnica - Dźwierzno w km 1+094**

Planowana realizacja przedsięwzięcia: 2027

Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 333 000 zł.

Wysokość planowanych wydatków w roku 2027: 303 000,00 zł.

**Poz. 1.3.2.15: Przebudowa przepustu na drodze powiatowej Nr 2023C Chełmża - Węgorzyn w km 13+547**

Planowana realizacja przedsięwzięcia: 2027

Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie

Ogólna szacunkowa wartość zadania: 636 000,00 zł.

Wysokość planowanych wydatków w roku 2027: 606 000,00 zł;

**Poz. 1.3.2.16: Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie** – przedsięwzięcie realizowane jest przy współfinansowaniu środkami pochodzącymi z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno i budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

Planowana realizacja przedsięwzięcia: 2013 - 2028

Jednostka realizująca zadanie: Starostwo Powiatowe w Wąbrzeźnie

Ogólna wartość zadania: 11 895 000,00 zł.

Wysokość planowanych wydatków w latach 2022 – 2028 wynosi:

- w roku 2022: 895 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 282 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 99 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 514 000,00 zł);
- w roku 2023: 865 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 272 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 95 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 499 000,00 zł);

- w roku 2024: 840 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 265 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 93 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 482 000,00 zł);
- w roku 2025: 810 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 255 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 89 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 466 000,00 zł);
- w roku 2026: 780 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 246 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 86 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 448 000,00 zł);
- w roku 2027: 750 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 236 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 83 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 431 000,00 zł);
- w roku 2028: 550 000,00 zł (wydatek zostanie pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno w wysokości 172 000,00 zł, środkami z dotacji celowej z budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego w wysokości 60 000,00 zł oraz dochodami własnymi w wysokości 318 000,00 zł).

**Poz. 1.3.2.17: Budowa chodnika przy drodze powiatowej Nr 1713C Książki - Kruszyny od ul. Osiedlowej do ul. Ustronie w Książkach** – realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2021/2022 z dofinansowaniem w wysokości 50% z budżetu Gminy Książki.

Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady w roku 2023 wynoszą 238 959,30 zł (wydatek pokryty środkami z dotacji celowej z budżetu Gminy Książki w wysokości 119 479,65 zł i środkami własnymi w wysokości 119 479,65 zł).

Zadanie obejmuje budowę chodnika przy drodze powiatowej Nr 1713C o długości ok. 400.

**Poz. 1.3.2.18: Rozbudowa Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie** – realizacja przedsięwzięcia planowana jest w latach 2022/2024 z dofinansowaniem w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 85%

Szacunkowa wartość zadania: 8 026 695,00 zł

Jednostka realizująca zadanie: Dom Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady wynoszą:

- w roku 2022: 60 000,00 zł (sporządzenie Programu Funkcjonalno-Użytkowego, wydatek pokryty środkami własnymi)
- w roku 2023: 4 782 817,00 zł (wydatek pokryty środkami PIS w wysokości 3 549 012,39 zł i środkami własnymi w wysokości 1 233 804,361 zł);
- w roku 2024: 3 185 878,00 zł (wydatek pokryty środkami PIS w wysokości 3 154 677,68 zł i środkami własnymi w wysokości 31 200,32 zł).

Rozbudowa Domu Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie obejmie swym zakresem:

- dobudowę 4-kondygnacyjnego budynku o powierzchni użytkowej około 950m<sup>2</sup> połączonego funkcjonalnie z istniejącym budynkiem i obejmującego pokoje dla 14 nowych mieszkańców, zaplecze kuchni, jadalnię, biuro, salę terapeutyczną i rehabilitacyjną, magazyny, składnicę akt, pokój gościnny, pomieszczenie pośmiertne;
- wyposażenie nowych pomieszczeń;
- częściowa modernizacja istniejącego budynku;
- zagospodarowanie terenu;
- budowę drogi dojazdowej;
- budowę obiektu małej architektury.

**Poz. 1.3.2.19: Przebudowa przejścia dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych w ciągu drogi powiatowej 1726C Niedźwiedź - Tokary w miejscowości Łobdowo** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2021/2022 z dofinansowaniem w wysokości 80% z Rządowego Funduszu

Rozwoju Dróg do wnioskowanej kwoty (96 965,36 zł).

Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady w roku 2022 wynoszą 111 036,38 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 77 572,00 zł i środkami własnymi w wysokości 33 464,38 zł).

Przebudowa przejścia dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych w ciągu drogi powiatowej 1726C Niedźwiedź - Tokary w miejscowości Łobdowo obejmuje swym zakresem:

- budowę chodnika z kostki brukowej gr. 6 cm:
  - strona lewa 0,064 km,
  - strona prawa 0,079 km;
- budowę zjazdu z kostki brukowej gr. 8 cm - 1 szt.;
- zamontowanie aktywnych znaków D-6 - 2 szt.;
- wykonanie oznakowania pionowego - 8 szt.;
- wykonanie oznakowania poziomego - 12 m.;
- montaż lamp hybrydowych doświetlających przejście dla pieszych - 2 szt.

**Poz. 1.3.2.20: Przebudowa przejścia dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych w ciągu drogi powiatowej 1724C Zieleń - Wielkie Radowiska w miejscowości Wielkie Radowiska** – przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2022/2023 z dofinansowaniem w wysokości 80% z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg do wnioskowanej kwoty (21 359,36 zł).

Jednostka realizująca zadanie: Zarząd Dróg Powiatowych w Wąbrzeźnie

Planowane nakłady w roku 2022 wynoszą 23 260,57 zł (wydatek pokryty środkami RFRD w wysokości 17 087,00 zł i środkami własnymi w wysokości 6 173,57zł).

Przebudowa przejścia dla pieszych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu pieszych w ciągu drogi powiatowej 1724C Zieleń - Wielkie Radowiska w miejscowości Wielkie Radowiska obejmuje swym zakresem:

- budowę chodnika z kostki brukowej gr. 6 cm i długości ok. 9,0 m;
- zamontowanie aktywnych znaków D-6 – 2 szt.;
- wykonanie oznakowania pionowego - 10 szt.;
- wykonanie oznakowania poziomego - 12 m. .

## **XII. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych.**

W latach 2023 – 2032 nie są planowane emisje obligacji przychodowych.

## **XIII. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242 – 244 w przypadku określonym w art. 240a ust. 4, art. 240a ust. 8 lub art. 240b ustawy.**

W latach 2023 – 2032 zachowane są relacje określone w art. 242 – 244 ustawy.

## **XIV. Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (kolumna 10.6 WPF)**

Wykazane kwoty obejmują spłaty kredytów zaciągniętych przed rokiem 2022.

