

Uchwała Nr 84/125/2012
Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie
z dnia 14 listopada 2012 r.
w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego
na lata 2013 - 2032

Na podstawie art. 55 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281) i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2013 - 2032 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu:

1. Krzysztof Maćkiewicz

Starosta
Krzysztof Maćkiewicz

2. Bożena Szpryniecka

3. Wiesław Siciński

11-41. RADCA PRAWNY

Barbara Lech-Gajewska

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 230 ust. 2 i art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu zobowiązany jest w terminie do dnia 15 listopada 2012 r. przedłożyć, wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2013 organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej (celem zaopiniowania), projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami.

SKARBNIK POWIATU


Krzysztof Goleń

Starosta


Krzysztof Maćkiewicz

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2013 - 2032

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym ((Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 i art. 266 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wąbrzeskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 – 2032 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

1) **§ 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. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Traci moc uchwała XIII/77/2011 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013 r. i podlega publikacji poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie.

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:
 - a) wydatki na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
 - b) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
 - c) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego;
- 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, w tym relację, o której mowa w art. 243 uofp, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

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:

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z:
 - a) programami finansowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej,
 - b) umowami o partnerstwie publiczno-privatnym;
- 2) umowy, 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) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

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. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków (przedsięwzięcia). Z uwagi na okres na jaki zostało udzielone poręczenie dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie WPF Powiatu Wąbrzeskiego sporządzona została na lata 2013 – 2032.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

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. Postawą prognozowania dochodów i wydatków na lata 2014 – 2032 są dochody i wydatki planowane na rok 2013 z uwzględnieniem realizacji planowanych w latach 2014 – 2015 przedsięwzięć (załącznik nr 2 do uchwały).
2. Prognozując wielkości dochodów na lata 2014 – 2032 zwiększono je średnio o wskaźnik CPI (indeks cen towarów i usług) opierając się na opublikowanych przez Ministerstwo Finansów Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja z 12 września 2012 r.) – średnioroczna dynamika CPI:

Lata	2014	2015 – 2017	2018 – 2022	2023 – 2027	2028 – 2032
CPI	102,3%	102,5%	102,4%	102,3%	102,2%

3. Prognozując wielkości wydatków bieżących na lata 2014 – 2032, zwiększono je średnio o wskaźnik CPI pomniejszony o 1 punkt procentowy.

Przeciętny wzrost wydatków bieżących:

Lata	2014	2015 – 2017	2018 – 2022	2023 – 2027	2028 – 2032
Wskaźnik	101,3%	101,5%	101,4%	101,3%	101,2%

Redukcja zwiększenia wydatków w stosunku do wzrostu dochodów związana jest m.in. z:

- 1) wysokim stopniem zadłużenia związanym z planowanymi na lata 2013 – 2014 zadaniami inwestycyjnymi (w roku 2015 prognozowany poziom zadłużenia wyniesie 57,80% w stosunku do dochodów przy planowanym poziomie zadłużenia na koniec roku 2012 w wysokości 39,94%);
 - 2) wysokimi kosztami obsługi zadłużenia w stosunku do dochodów (w roku 2015 prognozowane koszty obsługi zadłużenia wyniosą 13,01% w stosunku do dochodów przy planowanych kosztach obsługi zadłużenia w roku 2012 w wysokości 8,24%);
 - 3) koniecznością wypracowania nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek od roku 2019 – redukcja zadłużenia.
4. Kontynuacja w latach 2013 – 2015 wdrażanych od roku 2011 działań oszczędnościowych m.in. poprzez:
 - 1) zamrożenie w latach 2013 – 2015 wynagrodzeń;
 - 2) ograniczenie zatrudnienia – nie planuje się zatrudniać nowych pracowników;
 - 3) ograniczenie do niezbędnego minimum wydatków remontowych;

- 4) ograniczenie wydatków na zadania fakultatywne;
- 5) 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 2014 – 2032 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z:

- 1) nakładanie na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację;
- 2) naliczanie wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej rosnących kosztów utrzymania obiektów szkolnych przy spadającej systematycznie liczby uczniów;
- 3) zmniejszanie w budżecie państwa wysokości ogólnej kwoty części równoważącej i wyrównawczej subwencji ogólnej dla powiatów, co przekłada się bezpośrednio na zmniejszenie kwot przyznawanych poszczególnym jednostkom;
- 4) ustalanie płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
- 5) zawyżanie przez Ministerstwo Finansów wysokości należnych jednostkom samorządu terytorialnego udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych;
- 6) zapowiedzi nowelizacji ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
- 7) rzeczywisty wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poziomie wyższym od wskazywanego przez Ministerstwo Finansów w wytycznych;
- 8) wzrost podatków i składek na ubezpieczenia społeczne bez przyznania jednostkom samorządu terytorialnego dodatkowych środków;
- 9) brak wpływu na wysokość opłat pobieranych przez powiaty będące źródłem ich dochodów (w zakresie opłat komunikacyjnych obowiązują stawki z roku 2010, w zakresie opłat za czynności geodezyjne i kartograficzne oraz udzielanie informacji a także za wykonanie wyrysów i wypisów z operatu ewidencyjnego obowiązują stawki z roku 2004);
- 10) niedoszacowanie (m.in. dotacje na funkcjonowanie zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, dotacja na składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku) i nieprzewidywalność (m.in. dotacje na prace geodezyjne, gospodarowanie nieruchomościami Skarbu Państwa) wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej .

I. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2014 - 2032

1. Subwencje ogólne.

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2013. Została ona w latach 2014 – 2032 zwiększona o wskaźnik CPI.

2. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT)

Podstawę wyliczenia stanowiły planowane kwoty udziału w podatkach dochodowych od osób fizycznych i osób prawnych na rok 2013. Zostały one zwiększone o wskaźnik CPI.

3. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych.

Dotacje celowe zostały ustalone na poziomie roku 2013 i zwiększone o wskaźnik CPI (w części dotyczącej wydatków rzeczowych) z uwzględnieniem zamrożenia w latach 2014 – 2015 wynagrodzeń (dotacje w rozdziałach 71015 *Nadzór budowlany*, 75011 *Urzędy wojewódzkie*, 75411 *Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej*, 85202 *Domy pomocy społecznej* i 85321 *Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności*).

Wysokość dotacji na zadania zlecone, które nie obejmują wynagrodzeń przyjęto na poziomie roku 2013 z niewielkim wzrostem o 500,00 – 1 000,00 zł co 5 lat (dotacje w rozdziałach: 01005 *Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa*, 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, 71013 *Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)* i 75045 *Kwalifikacja wojskowa*), z wyłączeniem dotacji w rozdziałach 85156 *Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego* i 85303 *Ośrodki wsparcia*, które zwiększono o wskaźnik CPI oraz dotacji w rozdziałach 71014 *Opracowania geodezyjne i kartograficzne* i 75212 *Pozostałe wydatki obronne*, które pozostawiono na poziomie roku 2013.

4. Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp – dochody bieżące (kolumna 1aue WPF).

Wysokość dochodów na rok 2014 została ustalona w wysokościach wynikających z podpisanych umów.

5. Środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp – dochody majątkowe (kolumna 1due WPF).

Dochody majątkowe na projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp związane są z planowanymi na lata 2013 – 2014 dwoma przedsięwzięciami inwestycyjnymi:

- 1) Przebudowa drogi powiatowej 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie;

- 2) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego.

Dochody związane z realizacją zadania:

„Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie”

Planowane dochody w roku 2013: 14 276 702,00 zł

z tego:

- a) środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na drogi powiatowe w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 dla Osi priorytetowej 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.1. Infrastruktura drogowa: **2 070 000,00 zł,**
- b) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych: **11 410 091,00 zł,**

z tego od:

- Województwa Kujawsko-Pomorskiego – **6 085 376,00 zł,**
- Gminy Miasto Wąbrzeźno – **2 264 052,00 zł,**
- Gminy Wąbrzeźno – **2 264 052,00 zł,**
- Miasta i Gminy Kowalewo Pomorskie – **796 611,00 zł.**

- c) dotacja celowa otrzymana z powiatu (Powiat Golubsko-Dobrzyński) na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: **796 611,00 zł.**

Planowane dochody w roku 2014: 14 736 701,00 zł;

z tego:

- a) środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na drogi powiatowe w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013 dla Osi priorytetowej 1. Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.1. Infrastruktura drogowa – płatność końcowa – **230 000,00 zł,**
- b) dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych: **13 710 090,00 zł,**

z tego od:

- Województwa Kujawsko-Pomorskiego – **8 385 377,00 zł,**
- Gminy Miasto Wąbrzeźno – **2 264 051,00 zł,**
- Gminy Wąbrzeźno – **2 264 051,00 zł,**
- Miasta i Gminy Kowalewo Pomorskie – **796 611,00 zł.**

- c) dotacja celowa otrzymana z powiatu (Powiat Golubsko-Dobrzyński) na inwestycje realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: **796 611,00 zł.**

Dochody związane z realizacją zadania:

**„Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność
Powiatu Wąbrzeskiego”**

Planowane dochody w roku 2013: 2 898 257,00 zł

z tego:

- a) środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego Obszar wsparcia: Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii: **2 707 829,00 zł,**
- b) środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (środki otrzymane od NZOZ Szpital Powiatowy Sp. z o. o. w Wąbrzeźnie – użytkownika obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego): **190 428,00 zł.**

Planowane dochody w roku 2014: 4 347 387,00 zł;

z tego:

- a) środki z Norweskiego Mechanizmu Finansowego Obszar wsparcia: Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii: **4 061 744,00 zł,**
- b) środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł (środki otrzymane od NZOZ Szpital Powiatowy Sp. z o. o. w Wąbrzeźnie – użytkownika obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego): **285 643,00 zł.**

Dochody związane z realizacją zadań inwestycyjnych „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” i „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego” mają charakter szacunkowy. Opierają się one o wartości kosztorysowe, które mogą ulec zmianie po przeprowadzeniu postępowań przetargowych na wykonawców robót. Ostateczna wysokość dochodów uzależniona jest także od terminu rozpoczęcia prac budowlanych.

6. Sprzedaż składników majątkowych.

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 2014 – 2032 nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

7. Dochody z tytułu odpłatności za pobyt w DPS .

W związku z osiągnięciem przez Dom Pomocy Społecznej w Wąbrzeźnie z dniem 30 grudnia 2010 r. standaryzacji zmianie ulegną zasady odpłatności za pobyt w DPS. Nowo przyjęci pensjonariusze (lub w ich zastępstwie gmina) w pełnym zakresie ponosić będą koszty pobytu w DPS.

Od roku 2014 przewiduje się wzrost dochodów z tego tytułu o wysokość wskaźnika CPI z jednoczesnym zmniejszeniem wysokości dotacji celowej z budżetu państwa.

8. Pozostałe dochody.

Dochody z pozostałych źródeł zostały wyliczone w oparciu o wskaźnik CPI.

II. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2014 – 2032.

Prognozując wielkości wydatków bieżących na lata 2014 – 2032, zwiększono je średnio o wskaźnik CPI pomniejszony o 1 punkt procentowy.

1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe - zamrożenie wynagrodzeń do roku 2015 i wzrost od roku 2016 o wskaźnik CPI pomniejszony o 1 punkt procentowy.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu wykazane w kolumnie **2b WPF** stanowią sumę prognozowanych wydatków w rozdziałach 75019 *Rady powiatów* i 75020 *Starostwa Powiatowe*.

3. Wydatki finansowane (współfinansowane) środkami pochodzącymi z dotacji celowych.

Wydatki na zadania zlecone zostały zaplanowane w wysokości równej dotacji planowanej po stronie dochodów. Wyjątek stanowi dotacja na zadania własne przyznana w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej*. Wydatki w tym rozdziale zostały zwiększone o planowane dochody własne (odpłatność za pobyt w DPS).

4. Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe obejmują:

- 1) zakończenie budowy strażnicy dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wąbrzeźnie – wydatek w całości zostanie pokryty zaplanowaną po stronie dochodów dotacją celową z budżetu państwa (2013 – 2 030 000,00 zł);
- 2) realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” (2013 – 16 770 754,00 zł, 2014 – 16 770 753 zł);
- 3) realizację zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego” (2013 – 3 384 786,00 zł, 2014 – 5 077 181,00 zł);
- 4) realizacją od roku 2020 zadań związanych z przebudową dróg powiatowych.

5. Obsługa długu.

Wydatki na obsługę długu obejmujące odsetki od zaciągniętych (i planowanych) kredytów i pożyczek zostały wyliczone w oparciu o warunki na jakich został zaciągnięty kredyt w roku 2012 (oprocentowanie w wysokości 6,04%).

6. Poręczenia.

Zaplanowane wydatki na ewentualne wypłaty z tytułu udzielonego poręczenia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie zostały ustalone na okres i w wielkościach wynikających z zawartej z BRE Bank Hipoteczny SA umowy poręczenia.

III. Rozchody i przychody.

Mimo wdrażanych działań oszczędnościowych nie jest możliwe w latach 2013 – 2018 zaplanowanie nadwyżki w wysokości umożliwiającej pokrycie rozchodów z tytułu zaciągniętych do końca roku 2012 kredytów i pożyczek oraz planowanych w latach 2013 – 2014 nowych kredytów inwestycyjnych lub pożyczek. Stąd w latach 2013 – 2018 planuje się zaciągnięcie nowych kredytów i pożyczek na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek i realizację planowanych przedsięwzięć.

IV. Przedsięwzięcia.

Zgodnie z wymogami stawianymi przez ufp w formie załącznika sporządzony został wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2012 – 2032 prezentujący poszczególne przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity zobowiązań oraz limity wydatków w kolejnych latach na poszczególne przedsięwzięcia.

V. Informacje uzupełniające.

Prognozowana w latach 2015 – 2032 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek (w latach 2015 – 2028) oraz przebudowę dróg powiatowych (2020 – 2032).

VI. Podsumowanie.

Zgodnie z art. 243 ufp 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 wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek,
 - 2) wykupów wyemitowanych papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od tych papierów,
 - 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji
- do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R – planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych

O – planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D – dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db – dochody bieżące,

Sm – dochody ze sprzedaży majątku,

Wb – wydatki bieżące,

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 – rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Relacja powyższa, zgodnie z przepisami ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych – powinna być zachowana od roku 2014.

Z uwagi na wysoki stan zadłużenia powiatu (na koniec roku 2012 planowane zadłużenie wynosić będzie 13 011 097,86 zł, co stanowi 39,94% w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów) i niedoszacowanie przez ustawodawcę dochodów powiatów ziemskich (struktura dochodów i wydatków powiatów ziemskich uniemożliwiająca w praktyce uzyskanie nadwyżki operacyjnej (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) lub uzyskanie jej w niewielkiej wysokości), nie jest możliwe spełnienie wymogu art. 243 ufp od roku 2014. Spełnienie tego wymogu wymagałoby dokonania drastycznych cięć w zakresie wydatków bieżących, co doprowadziłoby praktycznie do zaprzestania wykonywania (lub ich znaczącego ograniczenia) szeregu zadań, których realizacja należy do obowiązków powiatu. Ograniczenia te objęły by m.in. zadania w zakresie oświaty, edukacji, pomocy społecznej i administracji publicznej. Stawiany przez ustawodawcę wymóg realności WPF uniemożliwia swobodne kształtowanie wielkości dochodów i wydatków tak aby spełnić wymogi art. 243 ufp. Odstąpienie od realizacji zadań inwestycyjnych „Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie” i „Termomodernizacja obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego” nie zmieni sytuacji finansowej powiatu na tyle aby spełnić wskaźnik z art. 243 ufp od roku 2014 (po wyłączeniu inwestycji osiągnięcie wymogu z art. 243 ufp nastąpiło by ok. roku 2020).

Stąd podjęte i wdrażane w latach 2011 – 2015 działania oszczędnościowe oraz ostrożne szacowanie wysokości planowanych dochodów i wzrosty wydatków pozwolą spełnić wymóg art. 243 ufp dopiero od roku 2022.

SKARBNIK POWIATU
K. Goleń
Krzysztof Goleń

K. Maciejewicz
Starosta
Krzysztof Maciejewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa
Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2013 - 2032

Załącznik nr 1 do projektu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Wąbrzeskiego na lata

Lp.	Wykazanie	Wykonanie		Plan na III kw.		Prognoza		
		2010	2011	2012	2013	2014	2015	
1.	Dochody ogółem	29 466 357,09	31 783 446,85	32 806 071,00	32 579 162,00	50 891 195,00	49 824 165,00	31 440 000,00
	Dochody bieżące	28 331 925,87	30 278 033,23	30 770 770,00	30 833 861,00	31 686 236,00	30 740 077,00	31 440 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	426 781,73	806 862,86	1 143 195,00	1 143 195,00	1 374 312,00	26 712,00	
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	415 704,42	799 035,27	1 045 825,00	1 045 825,00	1 193 648,00	25 652,00	
	dochody majątkowe, w tym:	1 134 431,22	1 505 413,63	2 035 301,00	1 745 301,00	19 204 959,00	19 084 088,00	
	ze sprzedaży majątku	70 150,00	242 413,86	400 000,00	110 000,00			
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	435 249,88				17 174 959,00	19 084 088,00	
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	435 249,88				4 777 829,00	4 291 744,00	
2.	Wydatki ogółem	29 194 634,63	31 174 623,74	33 210 383,00	32 983 474,00	54 124 367,00	52 482 660,00	30 709 000,00
	Wydatki bieżące	28 285 295,26	28 715 340,48	30 353 458,00	30 160 552,00	31 855 591,00	30 511 726,00	30 586 000,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	27 671 726,03	28 031 844,93	29 603 458,00	29 430 552,00	30 735 591,00	29 451 726,00	29 466 000,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji		48 960,58	86 000,00	83 000,00	278 000,00	271 000,00	264 000,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	714 712,03	343 597,75	1 193 659,00	1 193 659,00	1 373 312,00	26 712,00	
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2			1 045 825,00	1 045 825,00	1 193 648,00	23 652,00	
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	613 569,23	685 495,55	750 000,00	750 000,00	820 000,00	1 060 000,00	1 120 000,00
	odsetki i dyskonto	613 569,23	685 495,55	750 000,00	750 000,00	820 000,00	1 060 000,00	1 120 000,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	909 339,37	2 450 283,26	2 856 925,00	2 822 922,00	22 568 776,00	21 970 934,00	123 000,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	48 098,75				20 258 776,00	21 847 934,00	
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					5 007 829,00	4 061 744,00	
3.	Wynik budżetu	271 722,46	608 823,11	-404 312,00	-404 312,00	-3 233 172,00	-2 658 495,00	731 000,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	46 630,61	1 562 692,74	417 312,00	673 309,00	130 645,00	228 351,00	854 000,00
4.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	225 091,85	-953 809,63	-821 624,00	-1 077 621,00	-3 363 817,00	-2 096 846,00	-123 000,00
5.	Przychody budżetu	3 057 001,08	1 291 752,66	2 255 607,00	2 255 607,21	5 318 354,00	4 846 101,00	2 178 901,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	1 250 436,08	1 291 752,66	33 774,00	33 774,21			
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	566 938,02	171 722,00	33 774,00	33 774,21			
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 806 575,00		2 221 833,00	2 221 833,00	5 318 354,00	4 846 101,00	2 178 901,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu			370 538,00	370 538,00	3 233 172,00	2 658 495,00	
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
6.	Rozchody budżetu	2 036 970,88	1 866 801,56	1 851 295,00	1 851 294,56	2 085 182,00	2 187 606,00	2 909 901,00
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	2 036 970,88	1 866 801,56	1 851 295,00	1 851 294,56	2 085 182,00	2 187 606,00	2 909 901,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	201 955,00						
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)							
7.	Kwota długu	14 507 361,42	12 640 559,86	13 011 097,86	13 011 097,86	16 244 269,86	18 902 764,86	18 171 764,86
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)							
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp							
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	49,23%	39,77%	39,66%	39,94%	31,92%	37,94%	57,80%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	49,23%	39,77%	39,66%	39,94%	31,92%	37,94%	57,80%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	9,00%	8,18%	8,19%	8,24%	6,25%	7,06%	13,66%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,31%	8,18%	8,19%	8,24%	6,25%	7,06%	13,66%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współprawnego przez JST)							
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	0,40%	5,68%	2,49%	2,40%	0,26%	0,46%	2,72%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	0,40%	5,68%	2,49%	2,40%	2,86%	2,81%	1,07%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rh z wykonaniem roku N-1)	0,40%	5,68%	2,49%	2,40%	2,83%	2,78%	1,84%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	9,00%	8,18%	8,19%	8,24%	6,25%	7,06%	13,66%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)					Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)					Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,31%	8,18%	8,19%	8,24%	6,25%	7,06%	13,66%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)					Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)					Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:							
	na wynagrodzenia i składki od nich należne	17 220 997,45	16 595 399,95	17 492 825,00	17 858 905,00	17 877 203,00	17 877 000,00	17 877 000,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 869 208,42	3 659 134,00	3 500 972,00	3 496 972,00	3 645 885,00	3 659 000,00	3 674 000,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp					1 223 615,24	368 077,24	297 946,62
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp					20 278 540,00	21 970 934,00	123 000,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **							731 000,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań							
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej							
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz							
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej							
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa							

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.
** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach

Wieloletnia Prognoza Finansowa
Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2013 - 2032

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
1.	Dochody ogółem	32 171 000,00	32 983 000,00	33 793 000,00	34 706 000,00	35 434 000,00	36 273 000,00	36 627 000,00
	Dochody bieżące	32 171 000,00	32 983 000,00	33 793 000,00	34 706 000,00	35 434 000,00	36 273 000,00	36 627 000,00
	środki na 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							
	dochody majątkowe, w tym:							
	ze sprzedaży majątku							
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
2.	Wydatki ogółem	30 829 000,00	31 229 000,00	31 617 000,00	31 878 332,00	32 854 225,00	33 877 676,00	34 491 896,00
	Wydatki bieżące	30 829 000,00	31 229 000,00	31 617 000,00	31 878 332,00	32 854 225,00	33 877 676,00	34 491 896,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymienianych papierów wartościowych), w tym:	29 769 000,00	30 259 000,00	30 765 000,00	31 177 332,00	31 816 225,00	32 986 676,00	33 538 896,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00	222 000,00	215 000,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2							
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	1 060 000,00	970 000,00	852 000,00	701 000,00	538 000,00	391 000,00	253 000,00
	odsetki i dyskonta	1 060 000,00	970 000,00	852 000,00	701 000,00	538 000,00	391 000,00	253 000,00
	Wydatki majątkowe, w tym:					500 000,00	500 000,00	700 000,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
3.	Wynik budżetu	1 342 000,00	1 754 000,00	2 176 000,00	2 827 668,00	2 579 775,00	2 395 324,00	2 135 104,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 342 000,00	1 754 000,00	2 176 000,00	2 827 668,00	3 079 775,00	2 895 324,00	2 835 104,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe					-500 000,00	-500 000,00	-700 000,00
5.	Przechody budżetu	1 345 209,00	1 074 819,00	734 556,00				
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 345 209,00	1 074 819,00	734 556,00				
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
6.	Rozchody budżetu	2 687 209,00	2 828 819,00	2 910 556,00	2 827 668,00	2 579 775,00	2 395 324,00	2 135 104,00
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	2 687 209,00	2 828 819,00	2 910 556,00	2 827 668,00	2 579 775,00	2 395 324,00	2 135 104,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok							
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielanie pożyczki)							
7.	Kwota długu	16 829 764,86	15 075 764,86	12 899 764,86	10 072 096,86	7 492 321,86	5 096 997,86	2 961 893,86
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)							
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 ufp							
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	52,31%	45,71%	38,17%	29,02%	21,14%	14,05%	8,09%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	52,31%	45,71%	38,17%	29,02%	21,14%	14,05%	8,09%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	12,45%	12,28%	11,85%	10,85%	9,45%	8,29%	7,11%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	12,45%	12,28%	11,85%	10,85%	9,45%	8,29%	7,11%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)							
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	4,17%	5,32%	6,44%	8,15%	8,69%	7,98%	7,74%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	1,15%	2,48%	4,07%	5,31%	6,64%	7,76%	8,27%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (ubliżony z Rb z wykonaniem roku N-1)	1,15%	2,48%	4,07%	5,31%	6,64%	7,76%	8,27%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	12,45%	12,28%	11,85%	10,85%	9,45%	8,29%	7,11%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	12,45%	12,28%	11,85%	10,85%	9,45%	8,29%	7,11%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:							
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 056 000,00	18 237 000,00	18 419 000,00	18 603 000,00	18 789 000,00	18 977 000,00	19 167 000,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 717 000,00	3 760 000,00	3 803 000,00	3 846 000,00	3 889 000,00	3 933 000,00	3 978 000,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00	222 000,00	215 000,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp							
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	1 342 000,00	1 754 000,00	2 176 000,00	2 827 668,00	2 579 775,00	2 395 324,00	2 135 104,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań							
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej							
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz.							
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej							
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:							
	na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlega finansowaniu dotacji z budżetu państwa							

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.
** Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa
Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2013 - 2032

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza	Prognoza	Prognoza	Prognoza	Prognoza	Prognoza	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1.	Dochody ogółem	36 776 000,00	37 062 000,00	37 427 000,00	37 812 000,00	38 219 000,00	38 616 000,00	39 028 000,00
	Dochody bieżące	36 776 000,00	37 062 000,00	37 427 000,00	37 812 000,00	38 219 000,00	38 616 000,00	39 028 000,00
	środki na 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							
	dochody majątkowe, w tym:							
	ze sprzedaży majątku							
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
2.	Wydatki ogółem	35 372 141,14	36 384 484,00	36 980 283,00	37 550 744,00	38 085 112,00	38 577 342,00	39 028 000,00
	Wydatki bieżące	34 372 141,14	34 884 484,00	34 939 283,00	35 031 744,00	35 078 112,00	35 077 342,00	35 028 000,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wycenianych papierów wartościowych), w tym:	34 234 141,14	34 807 484,00	34 939 283,00	35 031 744,00	35 078 112,00	35 076 442,00	35 028 000,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	208 000,00	201 000,00	194 000,00	187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp							
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2							
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	138 000,00	77 000,00	41 000,00	19 000,00	7 000,00	900,00	
	odsetki i dyskonto	138 000,00	77 000,00	41 000,00	19 000,00	7 000,00	900,00	
	Wydatki majątkowe, w tym:	1 000 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:							
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
3.	Wynik budżetu	1 403 858,86	677 516,00	446 717,00	261 256,00	133 888,00	38 658,00	
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2 403 858,86	2 177 516,00	2 446 717,00	2 761 256,00	3 133 888,00	3 538 658,00	4 000 000,00
4.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-1 000 000,00	-1 500 000,00	-2 000 000,00	-2 500 000,00	-3 000 000,00	-3 500 000,00	-4 000 000,00
5.	Przychody budżetu							
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu							
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu							
6.	Rozchody budżetu	1 403 858,86	677 516,00	446 717,00	261 256,00	133 888,00	38 658,00	
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1 403 858,86	677 516,00	446 717,00	261 256,00	133 888,00	38 658,00	
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok							
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)							
7.	Kwota długu	1 558 035,00	880 519,00	433 802,00	172 546,00	38 658,00		
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)							
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust.3 sufp							
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	4,24%	2,38%	1,16%	0,46%	0,10%		
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,24%	2,38%	1,16%	0,46%	0,10%		
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	4,76%	2,58%	1,82%	1,24%	0,84%	0,55%	0,43%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,76%	2,58%	1,82%	1,24%	0,84%	0,55%	0,43%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współfinansowanego przez JST)							
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	6,54%	5,88%	6,54%	7,30%	8,20%	9,16%	10,25%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	8,14%	7,42%	6,72%	6,32%	6,57%	7,35%	8,22%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	8,14%	7,42%	6,72%	6,32%	6,57%	7,35%	8,22%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	4,76%	2,58%	1,82%	1,24%	0,84%	0,55%	0,43%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	4,76%	2,58%	1,82%	1,24%	0,84%	0,55%	0,43%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:	x	x	x	x	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 359 000,00	19 552 000,00	19 748 000,00	19 945 000,00	20 145 000,00	20 346 000,00	20 549 000,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	4 021 000,00	4 066 000,00	4 110 000,00	4 155 000,00	4 201 000,00	4 246 000,00	4 291 000,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	208 000,00	201 000,00	194 000,00	187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp							
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	1 403 858,86	677 516,00	446 717,00	261 256,00	133 888,00	38 658,00	
17.	Wartość przejętych zobowiązań							
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej							
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od szpiz							
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej							
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań szpiz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej							
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań szpiz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:							
	na spłatę przejętych zobowiązań szpiz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała finansowaniu dotacja z budżetu państwa							

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa
Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2013 - 2032

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza		
		2030	2031	2032
1.	Dochody ogółem	39 461 000,00	39 908 000,00	40 375 000,00
	Dochody bieżące	39 461 000,00	39 908 000,00	40 375 000,00
	środki na 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			
	dochody majątkowe, w tym:			
	ze sprzedaży majątku			
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:			
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
2.	Wydatki ogółem	39 461 000,00	39 908 000,00	40 375 000,00
	Wydatki bieżące	35 461 000,00	35 408 000,00	35 375 000,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wycenionych papierów wartościowych), w tym:	35 461 000,00	35 408 000,00	35 375 000,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	159 000,00	152 000,00	61 000,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:			
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2			
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:			
	odsetki i dyskonto			
	Wydatki majątkowe, w tym:	4 000 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:			
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
3.	Wynik budżetu			
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	4 000 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-4 000 000,00	-4 500 000,00	-5 000 000,00
5.	Przychody budżetu			
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego			
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu			
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego			
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu			
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych			
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu			
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu			
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu			
6.	Rozchody budżetu			
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych			
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok			
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)			
7.	Kwota długu			
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek itp.)			
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp			
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)			
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)			
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	0,40%	0,38%	0,15%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,40%	0,38%	0,15%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)			
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	10,14%	11,28%	12,38%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	9,20%	9,85%	10,56%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	9,20%	9,85%	10,56%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	0,40%	0,38%	0,15%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,40%	0,38%	0,15%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 755 000,00	20 962 000,00	21 172 000,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	4 337 000,00	4 383 000,00	4 430 000,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	159 000,00	152 000,00	61 000,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **			
17.	Wartość przejętych zobowiązań			
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej			
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od szpox			
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej			
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej			
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań szpox likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej			
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań szpox przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:			
	na spłatę przejętych zobowiązań szpox przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.
** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

SKARBNIK POWIATU
Krzysztof Goleń
Starosta
Krzysztof Mackiewicz

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2013 - 2032

Załącznik nr 2 do projektu
Wieloletniej Prognozy
Finansowej Powiatu

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
		od	do												
Przedsięwzięcia ogółem				50 169 177,81	21 502 155,24	22 339 011,24	420 940,62	257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00	222 000,00	215 000,00	208 000,00
- wydatki bieżące				6 866 931,81	1 223 615,24	368 077,24	297 940,62	257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00	222 000,00	215 000,00	208 000,00
- wydatki majątkowe				43 302 246,00	20 278 540,00	21 970 934,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				44 893 224,85	21 154 798,00	21 998 654,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				1 590 978,85	876 258,00	27 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				43 302 246,00	20 278 540,00	21 970 934,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				44 155 224,85	21 031 798,00	21 675 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				1 590 978,85	876 258,00	27 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a) 1.	Nowe kadry 2012/2013 -	Powiatowy Urząd Pracy	2008	2014	425 067,85	76 920,00	6 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a) 2.	Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2014	1 165 911,00	799 338,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				42 564 246,00	20 155 540,00	21 847 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a) 3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie	Starostwo Powiatowe	2007	2014	34 014 949,00	16 770 754,00	16 770 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a) 4.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego	Starostwo Powiatowe	2011	2014	8 549 297,00	3 364 786,00	5 077 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w II.a I b) (razem)				738 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				738 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c) 1.	Podniesienie standardu oświetlenia na terenie miasta Wąbrzeźno - wymiana oświetlenia na ul. Wolności (droga powiatowa 1722C)	Starostwo Powiatowe	2013	2015	738 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				275 952,96	69 357,24	69 357,24	33 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				275 952,96	69 357,24	69 357,24	33 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) 1.	Ochrona budynku Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2011	2015	271 524,96	67 881,24	67 881,24	33 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) 2.	Utrzymanie strony BIP Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2012	2014	4 428,00	1 476,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				5 000 000,00	278 000,00	271 000,00	264 000,00	257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00	222 000,00	215 000,00	208 000,00
- wydatki bieżące				5 000 000,00	278 000,00	271 000,00	264 000,00	257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00	222 000,00	215 000,00	208 000,00
3) 1.	Poręczenie kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2007	2032	5 000 000,00	278 000,00	271 000,00	264 000,00	257 000,00	250 000,00	243 000,00	236 000,00	229 000,00	222 000,00	215 000,00

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limity zobowiązań	
		od	do											
Przedsięwzięcia ogółem				201 000,00	194 000,00	187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00	152 000,00	61 000,00	42 003 474,00	
- wydatki bieżące				201 000,00	194 000,00	187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00	152 000,00	61 000,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 003 474,00	
1) programy, projekty lub zadania (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 003 474,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 003 474,00	
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 003 474,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a) 1.	Nowe kadry 2012/2013 -	Powiatowy Urząd Pracy	2008	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a) 2.	Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego	Powiatowy Urząd Pracy	2012	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 003 474,00	
1a) 3.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie	Starostwo Powiatowe	2007	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 541 507,00	
1a) 4.	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego	Starostwo Powiatowe	2011	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 461 967,00	
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c) 1.	Podniesienie standardu oświetlenia na terenie miasta Wąbrzeźno - wymiana oświetlenia na ul. Wolności (droga powiatowa 1722C)	Starostwo Powiatowe	2013	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) 1.	Ochrona budynku Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2011	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2) 2.	Utrzymanie strony BIP Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2012	2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				201 000,00	194 000,00	187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00	152 000,00	61 000,00	0,00	
- wydatki bieżące				201 000,00	194 000,00	187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00	152 000,00	61 000,00	0,00	
3) 1.	Poręczenie kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wąbrzeźnie	Starostwo Powiatowe	2007	2032	201 000,00	194 000,00	187 000,00	180 000,00	173 000,00	166 000,00	159 000,00	61 000,00	0,00	

Starosta
Krzysztof Maciejewicz

Starosta
Krzysztof Goleń