

**Uchwała Nr 176/235/2014**  
**Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie**  
**z dnia 13 listopada 2014 r.**  
**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego**  
**na lata 2015 - 2028**

Na podstawie art. 55 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 i 645 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072) i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2015 - 2028 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy członków Zarządu:

1. Krzysztof Maćkiewicz

**Starosta**

*Krzysztof Maćkiewicz*

2. Bożena Szpryńska .....

3. Wiesław Siciński .....

1-472  
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 2014 r. przedłożyć, wraz z projektem uchwały budżetowej na rok 2015 organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej (celem zaopiniowania), projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami.

Starosta  
  
Krzysztof Mackiewicz

## **Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2015 - 2028**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595 i 645 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072) 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. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, 911 i 1146) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wąbrzeskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 – 2028 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. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Traci moc uchwała XXXVI/187/2013 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2014 – 2028.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 r.

## 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 WPF Powiatu Wąbrzeskiego sporządzona została na lata 2015 – 2028.



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 2013 r., poz. 86 z późn. zm.).

SKARBNIK POWIATU

  
Krzysztof Goleń

Starosta

  
Krzysztof Maciejewicz

## 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 2016 – 2028 są dochody i wydatki planowane na rok 2015 z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć.
2. Przyjęcie do opracowania WPF wskaźników opublikowanych przez Ministerstwo Finansów w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych ma potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja z 2 października 2014 r.).

Zgodnie z wytycznymi

- 1) przewidywana średnioroczna dynamika CPI (indeks cen towarów i usług) wynosić będzie:

Lata	2016	2017	2018	2019 – 2022	2023 – 2027	2028
Wskaźnik	102,3%	102,1%	102,5%	102,4%	102,3%	102,2%

- 2) przewidywany wzrost PKB wynosić będzie:

Lata	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2006 - 2028
Wskaźnik	103,4%	103,7%	104,0%	104,0%	103,8%	103,7%	103,4%	103,2%	103,1%	103,0%	102,9%

- 3) przewidywany wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej:

Lata	2016	2017	2018
Wskaźnik	104,8%	104,8%	105,0%

3. Ograniczenie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi poprzez:
  - a) zamrożenie do roku 2017 wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej (wynagrodzenia finansowane z budżetu państwa),
  - b) zamrożenie do roku 2017 wynagrodzeń finansowanych ze środków własnych powiatu,
  - c) ograniczenie zatrudnienia.
4. Wypracowanie nadwyżki umożliwiającej dokonywanie spłat zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego z dochodów własnych powiatu – bez konieczności zaciągania nowych kredytów i pożyczek.
5. 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 2015 – 2028 mają charakter wyłącznie szacunkowy. Wynika to, m.in. z:

- 1) nakładania na jednostki samorządu terytorialnego nowych zadań bez zapewnienia odpowiednich środków finansowych na ich realizację;
- 2) naliczania wysokości części oświatowej subwencji ogólnej nie uwzględniającej rosnących kosztów utrzymania obiektów szkolnych przy spadającej systematycznie liczby uczniów;
- 3) 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;
- 4) ustalania płacy minimalnej na poziomie wyższym niż wynikającym z obligatoryjnego wzrostu gwarantowanego ustawą;
- 5) zawyżania 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) wzrostu 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;
- 10) niedoszacowania (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;
- 11) planowana zmianą ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

## **I. Dochody i wydatki w roku 2015**

Planowane dochody i wydatki na rok 2015 zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu Powiatu Wąbrzeskiego na rok 2015.

## **II. Omówienie najważniejszych źródeł dochodów w latach 2016 – 2018**

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

Podstawę wyliczenia stanowiła wysokość udziału w podatkach dochodowy od osób fizycznych na rok 2014 wg informacji Ministra Finansów z dnia 13 października 2014 r. – 4 263 816,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2016 – 2018 o wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej do kwot:

2016: 4 468 479,00 zł (wzrost o 4,8%),

2017: 4 682 966,00 zł (wzrost o 4,8%),

2018: 4 917 114,00 zł (wzrost o 5,0%).



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

Podstawę wyliczenia stanowiła planowana w budżecie Powiatu kwota udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2015 – 400 000,00 zł. Udziały te zostały zwiększone w latach 2016 – 2018 o wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto do kwot:

2016: 414 800,00 zł (wzrost o 3,7%),

2017: 430 977,00 zł (wzrost o 3,9%),

2018: 448 216,00 zł (wzrost o 4,0%).

## **3. Dochody z tytułu podatków i opłat (wiersz 1.1.3 WPF).**

Dochody budżetu powiatu ujęte w tej pozycji obejmują:

- 1) opłaty za zajęcia pasa drogowego;
- 2) opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów;
- 3) opłaty komunikacyjne;
- 4) opłaty za wydane koncesje i licencje;
- 5) udział w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska.

Podstawą wyliczenia prognozowanych dochodów w latach 2016 – 2018 były wielkości przyjęte w budżecie Powiatu na rok 2015. W latach 2016 – 2018 zostały zwiększone o wskaźnik CPI z wyłączeniem opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów.

### ***ad. 1) (opłaty za zajęcie pasa drogowego)***

2015: 76 000,00 zł

2016: 77 748,00 zł (wzrost o 2,3%),

2017: 79 380,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 81 365,00 zł (wzrost o 2,5%).

### ***ad. 2) (opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntów)***

2015: 1 922,00 zł

2016 – 2018: 1 922,00 zł

### ***ad. 3) (opłaty komunikacyjne)***

2015: 759 000,00 zł

2016: 776 457,00 zł (wzrost o 2,3%),

2017: 792 762,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 812 582,00 zł (wzrost o 2,5%).

### ***ad. 4) (opłaty za wydane koncesje i licencje)***

2015: 6 000,00 zł

2016: 6 138,00 zł (wzrost o 2,3%),

2017: 6 291,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 6 449,00 zł (wzrost o 2,5%).



**ad. 5) (udział w opłatach i karach za korzystanie ze środowiska)**

2015: 120 000,00 zł

2016: 122 760,00 zł (wzrost o 2,3%),

2017: 125 338,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 128 471,00 zł (wzrost o 2,5%).

**Łączne planowane kwoty dochodów z tytułu podatków i opłat w latach 2016 – 2018 wynoszą:**

rok 2016: 8 806 504,00 zł

rok 2017: 7 980 880,00 zł

rok 2018: 8 066 959,00 zł.

**4. Subwencje ogólne (wiersz 1.1.4 WPF).**

Podstawą obliczenia wysokości subwencji ogólnej (część oświatowa, część równoważąca i część wyrównawcza) jest wysokość subwencji wyliczonej dla naszego powiatu na rok 2015. Została ona w latach 2016 – 2018 zwiększona o wskaźnik CPI i wynosi odpowiednio:

Subwencja	2015	2016	Wzrost	2017	Wzrost	2018	Wzrost
Część oświatowa	11 715 500,00	11 984 957,00	2,3%	12 236 641,00	2,1%	12 542 557,00	2,5%
Część wyrównawcza	3 326 069,00	3 402 568,00	2,3%	3 474 022,00	2,1%	3 560 873,00	2,5%
Część równoważąca	901 945,00	922 690,00	2,3%	942 066,00	2,1%	965 618,00	2,5%
<b>Razem</b>	<b>15 943 514,00</b>	<b>16 310 215,00</b>	<b>2,3%</b>	<b>16 652 729,00</b>	<b>2,1%</b>	<b>17 069 048,00</b>	<b>2,5%</b>

**5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (wiersz 1.1.5 WPF).**

Dochody ujęte w tej pozycji obejmują:

- 6) dotacje celowe z budżetu państwa;
- 7) dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- 8) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej;
- 9) dotacje celowe z funduszy celowych;
- 10) środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych;
- 11) wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego;
- 12) środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy.

**ad. 1) (dotacje celowe z budżetu państwa)**

Dotacje celowe zostały ustalone na poziomie roku 2015 i zwiększone o wskaźnik CPI z uwzględnieniem zamrożenia do roku 2017 wynagrodzeń (dotacje w rozdziałach 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, 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 planowanych dotacji celowych z budżetu państwa na lata 2016 – 2018 została wyliczona w wysokościach:

Rozdział klasyfikacji budżetowej	2015	2016	Wzrost	2017	Wzrost	2018	Wzrost
01005	15 000,00	15 000,00	0,00%	15 000,00	0,00%	15 000,00	0,00%
70005	48 000,00	48 000,00	0,00%	48 000,00	0,00%	49 000,00	2,08%
71013	35 000,00	35 000,00	0,00%	35 000,00	0,00%	35 000,00	0,00%
71014	500,00	500,00	0,00%	500,00	0,00%	500,00	0,00%
71015	318 300,00	320 000,00	0,53%	322 000,00	0,63%	330 000,00	2,48%
75011	86 700,00	86 700,00	0,00%	86 700,00	1,00%	89 000,00	2,65%
75045	22 000,00	22 000,00	0,00%	22 000,00	0,00%	22 000,00	0,00%
75411	2 809 000,00	2 850 000,00	1,46%	2 890 000,00	1,40%	2 962 000,00	2,49%
75212	4 000,00	4 000,00	0,00%	4 000,00	0,00%	4 000,00	0,00%
85156	1 843 600,00	1 886 000,00	2,30%	1 905 000,00	2,09%	1 952 000,00	2,48%
85202	1 441 300,00	1 400 000,00	-2,87%	1 360 000,00	-2,88%	1 315 000,00	-3,31%
85203	468 000,00	478 000,00	2,14%	488 000,00	2,09%	498 000,00	0,05%
85321	72 500,00	74 000,00	2,06%	75 500,00	2,03%	77 000,00	1,99%
<b>Razem</b>	<b>7 163 900,00</b>	<b>7 219 200,00</b>	<b>0,77%</b>	<b>7 279 700,00</b>	<b>0,84%</b>	<b>7 348 500,00</b>	<b>0,95%</b>

Zmniejszenie prognozowanej dotacji w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* związane jest ze stopniowym odejściem od finansowania funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej środkami z budżetu państwa na rzecz odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS.

**ad. 2) (dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego)**

Stosownie do zawartego porozumienia zawartego z Gminą Miasto Wąbrzeźno w latach 2016 – 2018 zaplanowano dotacje celowe w wysokości 8 000,00 zł z przeznaczeniem na wniesienie dopłat do spółki prawa handlowego Drogi powiatowe Spółka z o. o.

**ad. 3) (środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej)**

W latach 2016 – 2018 planowana jest realizacja jednego Projektu z wykorzystaniem środków europejskich – Program „Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim”. Planowane dochody w roku 2016 wyniosą

**ad. 4) (dotacje celowe z funduszy celowych)**

W latach 2016 – 2018 planowane są dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na dofinansowanie powiatowego konkursu „Piękna zagroda” w wysokości 2 000,00 zł rocznie.

**ad. 5) (środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych)**

Planowane dochody w latach 2016 – 2018 obejmują środki otrzymane z ARiMR na wypłatę ekwiwalentów za zalesienie gruntów rolnych. Podstawę wyliczenia tych dochodów jest planowane w budżecie Powiatu kwota na rok 2015 – 213 744,00 zł. Kwota ta została zwiększona w latach 2016 – 2018 o wskaźnik CPI do kwot:

2016: 218 660,00 zł (wzrost o 2,3%),



2017: 223 252,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 228 833,00 zł (wzrost o 2,5%).

W stosunku do roku 2015 zostały one zwiększone rocznie o wskaźnik CPI:

***ad. 6) (wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego)***

Podstawę wyliczenia dochodów z tytułu odpłatności gmin za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych jest planowana w budżecie Powiatu kwota na rok 2015 – 185 000,00 zł. Kwota ta została zwiększona w latach 2016 – 2018 o wskaźnik CPI do kwot:

2016: 189 255,00 zł (wzrost o 2,3%),

2017: 193 229,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 198 060,00 zł (wzrost o 2,5%).

***ad. 7) (środki z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy)***

Podstawę wyliczenia dochodów jest planowana w budżecie Powiatu kwota na rok 2015 – 263 000,00 zł. Kwota ta została zwiększona w latach 2016 – 2018 o wskaźnik CPI do kwot:

2016: 269 049,00 zł (wzrost o 2,3%),

2017: 274 699,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 281 566,00 zł (wzrost o 2,5%).

**Łączne planowane kwoty dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2016 – 2018 wynoszą:**

rok 2016: 8 806 504,00 zł

rok 2017: 7 980 880,00 zł

rok 2018: 8 066 959,00 zł.

**5. Pozostałe dochody bieżące zostały zwiększone w latach 2016 – 2018 o wskaźnik CPI.** Podstawą wyliczenia była kwota dochodów planowanych w budżecie Powiatu na rok 2015 w wysokości 2 071 000,00 zł.

2016: 2 118 633,00 zł (wzrost o 2,3%),

2017: 2 163 124,00 zł (wzrost o 2,1%),

2018: 2 217 202,00 zł (wzrost o 2,5%).

**6. Sprzedaż składników majątkowych (wiersz 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 2016 – 2028 nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

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

Planowane dochody majątkowe związane są z realizacją przedsięwzięcia **Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o.**

Zgodnie z podpisaną umową partnerską z dnia 26 czerwca 2013 r. planowane dochody w latach 2016 – 2018 wyniosą:

JST/rok	2016	2017	2018
Gmina Miasto Wąbrzeźno	590 000,00	570 000,00	548 000,00
Powiat Golubsko-Dobrzyński	207 533,00	200 497,00	192 759,00
<b>Razem</b>	<b>797 533,00</b>	<b>770 497,00</b>	<b>740 759,00</b>

### III. Omówienie kalkulacji najważniejszych wydatków na lata 2016 – 2018.

Prognozując wielkości wydatków na lata 2016 – 2018 przyjęto wzrost wydatków bieżących (z wyłączeniem wynagrodzeń) o wskaźnik CPI zredukowany o 1%. Została uwzględniona także korekta w związku z zakończeniem realizacji projektów współfinansowanych środkami europejskimi – zmniejszenie w stosunku do roku 2015 o kwotę 2 789 922,78 zł, tj. 3 690 262,78 zł (wydatki na projekty unijne w roku 2015) – 900 340,00 zł (wydatki na projekty unijne w roku 2016).

#### **1. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi (wiersz 11.1 WPF).**

Przy ustalaniu wynagrodzeń wraz z pochodnymi (finansowanymi z dochodów własnych powiatu) zostały uwzględnione wdrażane od 2011 roku działania oszczędnościowe – zamrożenie wynagrodzeń do roku 2017. Niewielki wzrost wynika ze wzrostu wynagrodzenia minimalnego oraz dodatku z tytułu stażu pracy.

#### **2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego (wiersz 11.2 WPF).**

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

#### **4. Wydatki majątkowe w latach 2016 – 2018 (wiersz 2.2 WPF).**

Planowane wydatki majątkowe obejmują:

- 1) wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o.o. w Wąbrzeźnie (planowane wydatki zostały ujęte w załączniku „Przedsięwzięcia”)
- 2) realizację pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego, przebudową dróg powiatowych, zakupu niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego (planowane wydatki wynoszą: rok 2016: 800 000,00 zł, rok 2017: 266 000,00 zł, rok 2018: 800 000,00 zł).



## 5. Obsługa długu (wiersze 2.1.3 i 2.1.3.1 WPF).

Wydatki na obsługę długu obejmujące odsetki od zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego zostały wyliczone w oparciu o prognozowaną wysokość stopy WIBOR 1M doliczając marżę banku w wysokości 1,32%.

## 6. Poręczenia (wiersz 2.1.1 WPF).

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.

Zawarta umowa poręczenia (do roku 2032) wykracza poza okres na jaki została sporządzona Wieloletnia Prognoza Finansowa (2013 – 2028). Minimalne kwoty z tytułu udzielonego poręczenia jakie powinny być zaplanowane w budżecie Powiatu Wąbrzeskiego w latach 2029 – 2032 wynoszą:

2029: 30 000,00 zł, 2030: 25 000,00 zł, 2031: 15 000,00 zł i 2032: 10 000,00 zł.

## IV. Kalkulacja dochodów i wydatków na lata 2019 – 2028.

Prognozując wielkości dochodów na lata 2019 – 2028 przyjęto:

- 1) wzrost dochodów bieżących o wskaźnik CPI;
- 2) dochody majątkowe w wysokościach wynikających z zawartej w dniu 26 czerwca 2013 r. umowy partnerskiej dot. m.in. wniesienia udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie:

JST/rok	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gmina Miasto Wąbrzeźno	528 000,00	506 000,00	484 000,00	464 000,00	442 000,00	420 000,00	400 000,00	378 000,00	356 000,00	254 000,00
Powiat Golubsko- Dobrzyński	185 724,00	177 986,00	170 247,00	163 212,00	155 473,00	147 735,00	140 700,00	132 962,00	125 223,00	89 344,00
<b>Razem</b>	<b>713 724,00</b>	<b>683 986,00</b>	<b>654 247,00</b>	<b>627 212,00</b>	<b>597 473,00</b>	<b>567 735,00</b>	<b>540 700,00</b>	<b>510 962,00</b>	<b>481 223,00</b>	<b>343 344,00</b>

Prognozując wielkości wydatków na lata 2019 – 2028 przyjęto:

- 1) wydatki bieżące w wysokości wyższej o wskaźnik CPI zredukowany o 1% w stosunku do roku poprzedniego;
- 2) wydatki majątkowe związane z:
  - a) termomodernizacją obiektów stanowiących własność Powiatu Wąbrzeskiego oraz realizacją pozostałych zadań i zakupów inwestycyjnych związanych m.in. z przebudową dróg powiatowych, zakupem niezbędnego wyposażenia jednostek organizacyjnych Powiatu Wąbrzeskiego przyjęto w wysokości: rok 2019: 1 000 000,00 zł, rok 2020: 1 200 000,00 zł, rok 2021: 1 400 000,00 zł, rok 2022: 1 600 000,00 zł, rok 2023: 1 800 000,00 zł, rok 2024: 2 000 000,00 zł, rok 2025: 2 200 000,00 zł, rok 2026: 2 400 000,00 zł, rok 2027: 2 600 000,00 zł i rok 2028: 2 800 000,00 zł;
  - b) realizacją przedsięwzięcia „Wniesienie udziałów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie przyjęto w wysokości: rok 2019: 1 320 000,00 zł, rok 2020: 1 265 000,00 zł, rok 2021: 1 210 000,00 zł, rok 2022: 1 160 000,00 zł, rok 2023: 1 105 000,00 zł, rok 2024: 1 050 000,00 zł,

rok 2025: 1 000 000,00 zł, rok 2026: 945 000,00 zł, rok 2027: 890 000,00 zł i rok 2028: 635 000,00 zł.

#### **V. Rozchody i przychody.**

Wdrażane ograniczenia wydatków bieżących pozwalają na wygospodarowanie w latach 2015 – 2028 nadwyżki budżetowej w wysokości umożliwiającej dokonywanie w poszczególnych latach budżetowych spłat rat kredytu konsolidacyjnego bez konieczności zaciągania nowych kredytów lub pożyczek.

#### **VI. Przedsięwzięcia (załącznik nr 2).**

Zgodnie z wymogami stawianymi przez ufp w formie załącznika sporządzony został wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w latach 2015 – 2028 prezentujący poszczególne przedsięwzięcia, łączne nakłady finansowe, limity zobowiązań oraz limity wydatków w kolejnych latach na poszczególne przedsięwzięcia.

#### **VII. Informacje uzupełniające.**

Prognozowana w latach 2015 – 2028 nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętego w roku 2013 kredytu konsolidacyjnego.

Obowiązujący art. 243 ustawy o finansach publicznych indywidualny wskaźnik zadłużenia liczony wg 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.



ma negatywny wpływ na funkcjonowanie jednostek samorządu terytorialnego. Stosowanie tego wzoru w praktyce powoduje, że im więcej jednostka pozyska dochodów z bezzwrotnych źródeł zewnętrznych tym bardziej pogarsza swoją zdolność kredytową.

W WPF Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2015 – 2016 zostało zaplanowane przedsięwzięcie „Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim” realizowane w ramach Programu PL13 Ograniczanie społecznych nierówności w zdrowiu Norweskiego Mechanizmu Finansowego. Realizacja przedsięwzięcia nie wymaga zaangażowania środków własnych Powiatu. Wysokość planowanych dochodów i wydatków wynosi: rok 2015: 3 208 445,00 zł, rok 2016: 900 340,00 zł. Przyjęcie tego przedsięwzięcia w znaczący sposób ograniczyło zdolność naszego powiatu do obsługi zadłużenia poprzez zmniejszenie wskaźnika rocznego w latach 2015 i 2016 co w efekcie spowodowało zmniejszenie indywidualnego wskaźnika zadłużenia w latach 2016 – 2020..

Wskaźnik spłaty zobowiązań		2015	2016	2017	2018	2019	2020
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	PL13	3,08%	2,71%	3,30%	3,69%	4,72%	5,25%
	Bez PL13	3,08%	2,78%	3,42%	3,80%	4,76%	5,26%
	<b>Różnica</b>	<b>0,00%</b>	<b>-0,07%</b>	<b>-0,12%</b>	<b>-0,11%</b>	<b>-0,04%</b>	<b>-0,01%</b>

Konstrukcja wzoru z art. 243 *de facto* „nagradza” tylko te jednostki, które angażują wyłącznie środki własne „karząc” jednocześnie te, które starają się pozyskać jak najwięcej środków zewnętrznych. Powoduje to postawienie pod wielkim znakiem zapytania możliwości mniej zamożnych jednostek przy ubieganiu się o środki unijne w perspektywie 2014 – 2020.

SKARBNIK POWIATU  
  
 Krzysztof Goleń

Starosta  
  
 Krzysztof Madkiewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Powiatu Wąbrzeskiego  
na lata 2015 - 2028

Załącznik nr 1

do projektu

Wieloletniej Prognozy Finansowej  
na lata 2015 - 2028

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan III kw. 2014	Plan. wyk. 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>33 065 408,15</b>	<b>36 970 951,52</b>	<b>43 364 302,80</b>	<b>43 549 139,97</b>	<b>39 310 840,85</b>	<b>33 901 189,00</b>
1.1	Dochody bieżące	31 304 924,81	33 140 001,53	32 515 286,80	32 700 123,97	35 004 578,85	33 103 656,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 498 495,00	3 601 251,00	3 900 000,00	3 900 000,00	4 263 816,00	4 468 479,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	375 192,30	448 485,27	395 000,00	395 000,00	400 000,00	414 800,00
1.1.3	podatki i opłaty	808 367,63	896 322,68	978 922,00	978 922,00	962 922,00	985 025,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	15 646 028,00	16 165 017,00	16 352 944,00	16 362 792,00	15 943 614,00	16 310 215,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 769 944,98	9 663 712,24	8 758 168,20	8 886 119,37	11 363 226,85	8 806 504,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	1 760 483,34	3 830 949,99	10 849 016,00	10 849 016,00	4 306 262,00	797 533,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	125 250,00	950,00	316 510,00	316 510,00	200 000,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 635 233,34	3 829 999,99	10 532 506,00	10 532 506,00	4 106 262,00	797 533,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>32 989 059,88</b>	<b>36 558 093,50</b>	<b>43 716 723,44</b>	<b>43 596 181,61</b>	<b>39 210 840,85</b>	<b>33 801 189,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	30 234 235,42	32 080 410,15	31 983 595,80	31 816 527,97	34 226 389,85	31 526 189,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	76 154,09	11 237,69	180 000,00	0,00	100 000,00	95 000,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	707 410,95	543 127,75	600 000,00	500 000,00	530 000,00	515 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	707 410,95	543 127,75	600 000,00	500 000,00	530 000,00	515 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 754 824,46	4 477 683,35	11 733 127,64	11 779 653,64	4 984 451,00	2 275 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>76 348,27</b>	<b>412 858,02</b>	<b>-352 420,64</b>	<b>-47 041,64</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 255 607,21</b>	<b>13 259 297,92</b>	<b>661 057,64</b>	<b>661 057,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	33 774,21	480 660,92	661 057,64	661 057,64	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	352 420,64	47 041,64	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 221 833,00	12 778 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan III kw. 2014	Plan. wyk. 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 851 294,56</b>	<b>13 011 098,30</b>	<b>308 637,00</b>	<b>308 637,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 851 294,56	13 011 098,30	308 637,00	308 637,00	100 000,00	100 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>13 015 270,20</b>	<b>12 778 637,00</b>	<b>12 470 000,00</b>	<b>12 470 000,00</b>	<b>12 370 000,00</b>	<b>12 270 000,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 070 689,39	1 059 591,38	531 691,00	883 596,00	778 189,00	1 577 467,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 104 463,60	1 540 252,30	1 192 748,64	1 544 653,64	778 189,00	1 577 467,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	7,97%	36,69%	2,51%	1,86%	1,86%	2,09%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	7,97%	36,69%	2,51%	1,86%	1,86%	2,09%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,97%	36,69%	2,51%	1,86%	1,86%	2,09%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,62%	2,87%	1,96%	2,76%	2,49%	4,65%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	2,82%	2,44%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	3,08%	2,71%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	17 620 871,54	18 481 907,05	19 077 290,64	18 765 952,10	18 814 075,07	18 765 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 623 519,13	3 751 573,19	3 839 648,64	3 839 648,64	3 740 417,49	3 740 000,00



Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan III kw. 2014	Plan. wyk. 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	11 329 498,54	11 329 498,54	7 840 625,78	2 403 340,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	726 151,54	726 151,54	3 718 262,78	928 340,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	10 603 347,00	10 603 347,00	4 122 363,00	1 475 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2 142 239,67	3 921 685,01	143 276,00	139 276,00	3 520 751,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	612 584,79	182 998,34	10 832 493,64	10 717 000,64	395 700,00	800 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	273 000,00	525 358,00	582 326,00	498 000,00	0,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 028 243,02	1 727 458,46	840 650,20	840 650,20	3 459 082,85	900 340,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	944 208,39	1 538 899,05	831 650,20	831 650,20	3 459 082,85	900 340,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	944 208,39	1 538 899,05	831 650,20	831 650,20	250 637,85	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	10 207 463,00	10 207 463,00	3 419 363,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	7 703 745,00	7 703 745,00	2 580 651,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	7 703 745,00	7 703 745,00	2 580 651,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 020 242,15	1 712 800,87	985 824,54	985 824,54	3 690 262,78	900 340,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	926 032,88	1 481 605,97	907 618,20	907 618,20	3 459 082,85	900 340,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 020 245,15	1 712 800,87	985 824,54	985 824,54	250 637,85	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	10 239 821,00	10 239 821,00	3 419 363,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	7 703 745,00	7 703 745,00	2 580 651,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 392,80	0,00	10 239 821,00	10 239 821,00	3 419 363,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	100 605,07	231 194,90	2 614 282,34	2 614 284,34	1 069 890,93	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	100 605,07	231 194,90	74 647,34	74 647,34	1 069 890,93	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	37 073,09	74 647,34	74 647,34	206 179,93	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	37 073,09	74 647,34	74 647,34	206 179,93	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan III kw. 2014	Plan. wyk. 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o dług i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 851 294,56	13 011 098,30	308 637,00	308 637,00	100 000,00	100 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	4 171,99	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	4 171,99	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	4 171,99	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>16</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Powiatu Wąbrzeskiego  
na lata 2015 - 2028

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>33 686 866,00</b>	<b>34 490 087,00</b>	<b>35 273 036,00</b>	<b>36 072 721,00</b>	<b>36 892 312,00</b>	<b>37 734 990,00</b>
1.1	Dochody bieżące	32 916 369,00	33 749 328,00	34 559 312,00	35 388 735,00	36 238 065,00	37 107 778,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 682 966,00	4 917 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	430 977,00	448 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	1 005 693,00	1 030 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	16 652 729,00	17 069 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 980 880,00	8 066 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	770 497,00	740 759,00	713 724,00	683 986,00	654 247,00	627 212,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	770 497,00	740 759,00	713 724,00	683 986,00	654 247,00	627 212,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>33 286 866,00</b>	<b>33 990 087,00</b>	<b>34 673 036,00</b>	<b>35 372 721,00</b>	<b>35 892 312,00</b>	<b>36 534 990,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	31 595 866,00	31 820 087,00	32 353 036,00	32 907 721,00	33 282 312,00	33 774 990,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	90 000,00	85 000,00	80 000,00	75 000,00	70 000,00	65 000,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	485 000,00	465 000,00	450 000,00	435 000,00	410 000,00	390 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	485 000,00	465 000,00	450 000,00	435 000,00	410 000,00	390 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	1 691 000,00	2 170 000,00	2 320 000,00	2 465 000,00	2 610 000,00	2 760 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>400 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>400 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	400 000,00	500 000,00	600 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>11 870 000,00</b>	<b>11 370 000,00</b>	<b>10 770 000,00</b>	<b>10 070 000,00</b>	<b>9 070 000,00</b>	<b>7 870 000,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 320 503,00	1 929 241,00	2 206 276,00	2 481 014,00	2 955 753,00	3 332 788,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	1 320 503,00	1 929 241,00	2 206 276,00	2 481 014,00	2 955 753,00	3 332 788,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,89%	3,04%	3,20%	3,35%	4,01%	4,39%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	2,89%	3,04%	3,20%	3,35%	4,01%	4,39%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	2,89%	3,04%	3,20%	3,35%	4,01%	4,39%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,92%	5,59%	6,25%	6,88%	8,01%	8,83%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	3,03%	3,69%	4,72%	5,25%	6,24%	7,05%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	3,30%	3,69%	4,72%	5,25%	6,24%	7,05%
9.7	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>400 000,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 200 000,00</b>
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	400 000,00	500 000,00	600 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 770 000,00	18 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	3 745 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 453 000,00	1 398 000,00	1 348 000,00	1 293 000,00	1 238 000,00	1 188 000,00
11.3.1	bieżące	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
11.3.2	majątkowe	1 425 000,00	1 370 000,00	1 320 000,00	1 265 000,00	1 210 000,00	1 160 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	266 000,00	800 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	1 400 000,00	1 600 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	400 000,00	500 000,00	600 000,00	700 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>16</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy



Wieloletnia Prognoza Finansowa  
Powiatu Wąbrzeskiego  
na lata 2015 - 2028

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>38 558 730,00</b>	<b>39 402 101,00</b>	<b>40 268 257,00</b>	<b>41 152 252,00</b>	<b>42 057 263,00</b>	<b>42 834 057,00</b>
1.1	Dochody bieżące	37 961 257,00	38 834 366,00	39 727 557,00	40 641 290,00	41 576 040,00	42 490 713,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	597 473,00	567 735,00	540 700,00	510 962,00	481 223,00	343 344,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	597 473,00	567 735,00	540 700,00	510 962,00	481 223,00	343 344,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>37 258 730,00</b>	<b>38 102 101,00</b>	<b>38 968 257,00</b>	<b>39 852 252,00</b>	<b>40 757 263,00</b>	<b>41 464 057,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	34 353 730,00	35 052 101,00	35 768 257,00	36 507 252,00	37 267 263,00	38 029 057,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	60 000,00	55 000,00	50 000,00	45 000,00	40 000,00	35 000,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	350 000,00	290 000,00	230 000,00	165 000,00	105 000,00	25 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	350 000,00	290 000,00	230 000,00	165 000,00	105 000,00	25 000,00
2.1.3.1.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	2 905 000,00	3 050 000,00	3 200 000,00	3 345 000,00	3 490 000,00	3 435 000,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 370 000,00</b>
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 370 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 370 000,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>6 570 000,00</b>	<b>5 270 000,00</b>	<b>3 970 000,00</b>	<b>2 670 000,00</b>	<b>1 370 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 607 527,00	3 782 265,00	3 959 300,00	4 134 038,00	4 308 777,00	4 461 656,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	3 607 527,00	3 782 265,00	3 959 300,00	4 134 038,00	4 308 777,00	4 461 656,00
<b>9</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,43%	4,17%	3,92%	3,67%	3,44%	3,34%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	4,43%	4,17%	3,92%	3,67%	3,44%	3,34%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	4,43%	4,17%	3,92%	3,67%	3,44%	3,34%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,36%	9,60%	9,83%	10,05%	10,25%	10,42%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	7,91%	8,73%	9,26%	9,60%	9,83%	10,04%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	7,91%	8,73%	9,26%	9,60%	9,83%	10,04%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>	<b>Spełniona</b>
<b>10</b>	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 370 000,00</b>
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 370 000,00
<b>11</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	1 133 000,00	1 078 000,00	1 028 000,00	973 000,00	918 000,00	663 000,00
11.3.1	bieżące	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
11.3.2	majątkowe	1 105 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	945 000,00	890 000,00	635 000,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 800 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	2 400 000,00	2 600 000,00	2 800 000,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
<b>13</b>	<b>Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>14</b>	<b>Dane uzupełniające o długi i jego spłacie</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 370 000,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>16</b>	<b>Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

SKARBNIK POWIATU  
*K. Goleń*  
 Krzysztof Goleń

Starosta  
*Krzysztof Mackiewicz*  
 Krzysztof Mackiewicz



Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2015 - 2028

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do								
1	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>43 947 909,32</b>	<b>7 840 625,78</b>	<b>2 403 340,00</b>	<b>1 453 000,00</b>	<b>1 398 000,00</b>	<b>1 348 000,00</b>	<b>1 293 000,00</b>	<b>1 238 000,00</b>
1.a	- wydatki bieżące				6 366 129,32	3 718 262,78	928 340,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 581 780,00	4 122 363,00	1 475 000,00	1 425 000,00	1 370 000,00	1 320 000,00	1 265 000,00	1 210 000,00
1.1	<b>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:</b>				<b>26 510 922,32</b>	<b>7 109 625,78</b>	<b>900 340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.1	- wydatki bieżące				5 942 129,32	3 690 262,78	900 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dziś nauka jutro praca - Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe	2014	2015	467 921,00	165 225,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Nowe kadry 2014 - Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie	Powiatowy Urząd Pracy	2014	2015	87 100,00	6 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Partnerstwo na rzecz wykorzystania możliwości platformy ePUAP przez JST i ich mieszkańców - Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej	Starostwo Powiatowe	2014	2015	81 218,32	33 452,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Program "Uczenie się przez całe życie" Partnerski Projekt Szkół Programu Comenius	Zespół Szkół Zawodowych	2013	2015	84 072,00	16 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Program PL13 Ograniczanie społecznych nierówności w zdrowiu" - "Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim"	Starostwo Powiatowe	2014	2016	4 194 085,00	3 208 445,00	900 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Przez naukę do sukcesu - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Starostwo Powiatowe	2014	2015	251 372,00	54 284,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do								
1.1.1.7	Wkład własny w realizację Projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej"	Starostwo Powiatowe	2013	2015	121 708,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Wpłata na rzecz Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego jako wkład własny w realizację zadania: - "Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa kujawsko-pomorskiego jako element infrastruktury przestrzennej"	Starostwo Powiatowe	2013	2015	654 653,00	180 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>20 568 793,00</b>	<b>3 444 363,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie - Rozwój infrastruktury technicznej	Starostwo Powiatowe	2014	2015	20 568 793,00	3 419 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>17 436 987,00</b>	<b>731 000,00</b>	<b>1 503 000,00</b>	<b>1 453 000,00</b>	<b>1 398 000,00</b>	<b>1 348 000,00</b>	<b>1 293 000,00</b>	<b>1 238 000,00</b>
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>424 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie -	Starostwo Powiatowe	2013	2028	424 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>17 012 987,00</b>	<b>703 000,00</b>	<b>1 475 000,00</b>	<b>1 425 000,00</b>	<b>1 370 000,00</b>	<b>1 320 000,00</b>	<b>1 265 000,00</b>	<b>1 210 000,00</b>
1.3.2.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (dokumentacja)	Starostwo Powiatowe	2007	2015	519 987,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie -	Starostwo Powiatowe	2013	2028	15 755 000,00	570 000,00	1 475 000,00	1 425 000,00	1 370 000,00	1 320 000,00	1 265 000,00	1 210 000,00



Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Powiatu Wąbrzeskiego na lata 2015 - 2028

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 188 000,00	1 133 000,00	1 078 000,00	1 028 000,00	973 000,00	918 000,00	663 000,00	23 954 965,78
1.a	- wydatki bieżące				28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	4 982 602,78
1.b	- wydatki majątkowe				1 160 000,00	1 105 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	945 000,00	890 000,00	635 000,00	18 972 363,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 009 965,78
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 590 602,78
1.1.1.1	Dziś nauka jutro praca - Podniesienie atrakcyjności i jakości szkolnictwa zawodowego	Starostwo Powiatowe	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 225,96
1.1.1.2	Nowe kadry 2014 - Poprawa dostępu do zatrudnienia oraz wspieranie aktywności zawodowej w regionie	Powiatowy Urząd Pracy	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 248,00
1.1.1.3	Partnerstwo na rzecz wykorzystania możliwości platformy ePUAP przez JST i ich mieszkańców - Modernizacja zarządzania w administracji samorządowej	Starostwo Powiatowe	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 452,42
1.1.1.4	Program "Uczenie się przez całe życie" Partnerski Projekt Szkół Programu Comenius	Zespół Szkół Zawodowych	2013	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 800,00
1.1.1.5	Program PL13 Ograniczanie społecznych nierówności w zdrowiu" - "Kompleksowe działania z zakresu promocji zdrowia i profilaktyki chorób nowotworowych z zapewnieniem wysokiego stopnia zgłaszalności na badania w Powiecie Wąbrzeskim"	Starostwo Powiatowe	2014	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 108 785,00
1.1.1.6	Przez naukę do sukcesu - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych	Starostwo Powiatowe	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 284,40

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do								
1.1.1.7	Wkład własny w realizację Projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej"	Starostwo Powiatowe	2013	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 559,00
1.1.1.8	Wpłata na rzecz Związku Powiatów Województwa Kujawsko-Pomorskiego jako wkład własny w realizację zadania: - "Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie województwa kujawsko-pomorskiego jako element infrastruktury przestrzennej"	Starostwo Powiatowe	2013	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 807,00
1.1.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 419 363,00</b>
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie - Rozwój infrastruktury technicznej	Starostwo Powiatowe	2014	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 419 363,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>1 188 000,00</b>	<b>1 133 000,00</b>	<b>1 078 000,00</b>	<b>1 028 000,00</b>	<b>973 000,00</b>	<b>918 000,00</b>	<b>663 000,00</b>	<b>15 945 000,00</b>
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>392 000,00</b>
1.3.1.1	Dopłaty do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie -	Starostwo Powiatowe	2013	2028	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	392 000,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>1 160 000,00</b>	<b>1 105 000,00</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>945 000,00</b>	<b>890 000,00</b>	<b>635 000,00</b>	<b>15 553 000,00</b>
1.3.2.1	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	123 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie (dokumentacja)	Starostwo Powiatowe	2007	2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	Wniesienie wkładów do spółki Drogi powiatowe Spółka z o. o. w Wąbrzeźnie -	Starostwo Powiatowe	2013	2028	1 160 000,00	1 105 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	945 000,00	890 000,00	635 000,00	15 420 000,00