

**UCHWAŁA Nr 129/2020**  
**ZARZĄDU POWIATU W GOŁDAPU**  
**z dnia 12 listopada 2020 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego**  
**na lata 2021 - 2037**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 920), w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm. )

**Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Rady Powiatu w Gołdapi w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2021 – 2037, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

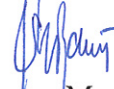
§ 2. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2021 – 2037, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2021 – 2037 wraz z załącznikami należy przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2020 r.:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,
- b) Radzie Powiatu w Gołdapi celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gołdapskiego na lata 2021 – 2037.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.




Starosta Gołdapski



Marzanna Marianna

Wardziejewska

Członkowie Zarządu:

1. Andrzej Ciołek ..... 
2. Grażyna Barbara Senda ..... 
3. Stanisław Wójtowicz ..... 

# *Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego na lata 2021-2037*

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ

*listopad 2020*

**STAROSTA**  
  
*Marzanna Marianna  
Wardziejewska*

## Wstęp

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. WPF sporządza się na okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż ten na jaki przyjęto limity wydatków przedsięwzięć wieloletnich. Szczegółowość z jaką należy sporządzić WPF określają art. 226 - 229 ustawy o finansach publicznych, a wzór WPF stanowi załącznik do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Tym samym zakres informacji zaprezentowany w WPF został ściśle określony powyższymi przepisami.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
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 wynikające z przepisów ustawy o finansach publicznych, dotyczące równowagi budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących oraz spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji;
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 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2037” prezentowane są założenia do prognozy, objaśnienia przyjętych wartości po stronie dochodów bieżących i wydatków bieżących, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody i wydatki majątkowe, wynik i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego.

## Założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Gołdapskiego obejmuje okres do roku 2037 włącznie, zaś opiera się na głównie na danych historycznych do roku 2020 włącznie.

Analiza dotychczasowych wykonań budżetów Powiatu Gołdapskiego, zwłaszcza w świetle dynamiki zmian zachodzących w latach 2018-2020 - nie uprawnia do określenia tendencji w kształtowaniu się budżetu na lata przyszłe. Dane na rok 2021 pochodzą z przewidywanego wykonania budżetu powiatu na rok 2020.

Dochody bieżące i wydatki bieżące zostały pogrupowane pod kątem wielkości ich udziału w budżecie. W związku z tym wyróżniono następujące grupy dochodów:

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

Ponadto zgodnie z informacjami uzupełniającymi do WPF w wydatkach bieżących wyodrębniono:

1. wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. wydatki na obsługę długu.

Zaplanowane dochody majątkowe w 2021 roku zaplanowano zgodnie z przewidywanymi wpływami z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

W roku 2020 uzyskano wpływy ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej przy ul. 11-go listopada w Gołdapi (była siedziba KP Policji). Rosnące zainteresowanie nieruchomościami pozwala na zaplanowanie dochodów możliwych do uzyskania ze sprzedaży pozostałego mienia Powiatu, w tym gruntu po byłym korcie tenisowym, chlewni czy po byłej kotłowni. Nieruchomości położone są w strefie centralnej miasta, pomiędzy ulicami Lipową, Słoneczną i Różaną. Teren jest uzbrojony (energia elektryczna, wodociąg, kanalizacja sanitarna, sieć telekomunikacyjna) i posiada dostęp do drogi od ul. Lipowej. Położenie, sąsiedztwo zabudowy mieszkaniowej i terenów zielonych oraz rosnące ceny nieruchomości w Gołdapi powodują, iż działki te mogą być atrakcyjne dla potencjalnych nabywców. Przygotowanie operatu szacunkowego oraz procedura przetargowa nie pozwoli na sfinalizowanie sprzedaży w roku 2021. Zakłada się, że zbycie nieruchomości nastąpi w 2022 roku.

Jednocześnie w roku 2021 przewiduje się realizowanie inwestycji, dla których w roku 2020 uzyskano środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.425.451,00 zł oraz wynikające z realizowanych projektów ze środków unijnych.

W latach 2023 – 2037 planuje się pozyskanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia powiatu w wysokościach 40 tys. zł w każdym z lat.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu Powiatu do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań dłużnych. Założono, iż Powiat w latach 2022 – 2037 będzie dokonywał jedynie wykupu dotychczas wyemitowanych obligacji oraz planowanych do emisji w roku 2021. Ostatecznym terminem wykupu obligacji jest rok 2037.

Poszczególne kategorie wydatków są prognozowane w oparciu o przewidywany poziom wydatków danej kategorii w roku bieżącym po wyeliminowaniu zdarzeń incydentalnych, jednorazowych oraz zmiany danej kategorii wydatków w kolejnych latach prognozy lecz z uwzględnieniem zmian w zakresie wzrostu wynagrodzeń wynikających z Karty Nauczyciela oraz wzrostu płacy minimalnej.

## 1 Dochody ogółem

Kwoty dochodów bieżących i majątkowych na rok 2021 ustalono w oparciu o wartości określone we wstępnych kwotach subwencji i udziałów w PIT, dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz pozostałych dotacji celowych z budżetu państwa oraz środków planowanych do otrzymania z tytułu realizowanych projektów współfinansowanych ze środków unijnych.

Przyjęte założenia co do kształtowania się poszczególnych grup oraz źródeł dochodów zostaną przedstawione w dalszej części.

Tabela poniżej przedstawia dochody ogółem w poszczególnych latach projekcji.

**Tabela 1: Dochody ogółem budżetu powiatu w latach 2021-2037 (w zł)**

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
dochody ogółem	39.114.957,00	36.956.800,00	34.588.400,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00	34.199.100,00

Zródło: Opracowanie własne

### 1.1 Dochody bieżące

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących Powiatu w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych. Odległy czas prognozowania dochodów zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, dlatego też od roku 2025 przyjęto dochody na stałym poziomie roku 2024.

#### 1.1.1 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT)

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2021 r., przyjęty zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 14 października 2020 r. nr ST8.4750.8.2020.

W roku 2022, z uwagi na zasadę ostrożności przy szacowaniu wysokości udziałów we wpływach z podatku od osób fizycznych założono wpływy na poziomie roku 2021.

Istotnym źródłem dochodów JST są udziały w dochodach z podatku PIT. Dla powiatów udziały te wynoszą 10,25%. Od roku 2024 do końca okresu prognozowania zakłada się wpływy z podatku

dochodowego od osób fizycznych na poziomie roku 2023, gdzie zakłada się wzrost o 200 tys. zł udziałów JST w PIT.

### **1.1.2 Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)**

Źródłem dochodów JST są także udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze powiatu. Z uwagi na trudną sytuację przedsiębiorstw w naszym regionie – udziały zakłada się na stałym poziomie do końca okresu prognozowania.

### **1.1.3 Dochody z subwencji ogólnej**

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2021 r. przyjęty zgodnie z pismem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 14 października 2020 r. nr ST8.4750.8.2020.

Zakłada się, iż wysokość subwencji na 2021 r. obejmuje zapowiedziane w latach poprzednich niwelowanie skutków reformy oświatowej.

Poziomy subwencji w latach 2018-2021 uprawniają do zaplanowania kolejnego wzrostu subwencji w roku 2023 o 6% w stosunku do roku 2022.

W roku 2022 subwencję zakłada się na poziomie roku 2021, a z uwagi na odległy czas projekcji dochodów – podobnie jak w innych pozycjach WPF, w latach 2023 - 2037 przyjęto dochody z subwencji ogólnej na stałym poziomie roku 2023.

### **1.1.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące**

W pozycji tej wykazuje się dochody o charakterze celowym, które Powiat otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały przyjęte zgodnie z informacją Nr FK-I.3110.25.2020 z dnia 21 października 2020 r. oraz korektą FK-I.3110.25A.2020 z dnia 26 października 2020r. w sprawie wstępnych wielkości dochodów budżetowych i dotacji celowych z budżetu państwa na 2021 rok, ujętych w projekcie budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, przewidzianych dla Powiatu Gołdapskiego.

W latach prognozowania 2022 – 2037 wpływy z dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz pozostałych dotacji celowych z budżetu państwa ustalono na stałym poziomie roku 2021. W przypadku dotacji na realizowane zadania bieżące z udziałem środków z Unii Europejskiej – na podstawie podpisanych umów o dofinansowania do dnia przygotowania projektu WPF – w roku 2021 planuje się kontynuację rozpoczętej w roku 2020 realizacji projektu „Moja działalność gospodarcza”. Ponadto w roku 2021 planuje się zakończenie realizacji projektów „Własna firma w EGO”, „Lepszy start” -zwiększenie atrakcyjności zawodowej uczniów ZSZ poprzez realizację kursów zawodowych oraz staży i praktyk oraz zajęć dodatkowych z matematyki, fizyki, języka angielskiego oraz projektu ”Gołdap w Europie” - umożliwienie uczniom zdobycia nowych kwalifikacji zawodowych i językowych,

podwyższenie indywidualnych kompetencji osobistych, poznania historii, kultury i tradycji kraju odbywania staży.

W pozycji tej, w latach 2021 - 2023 uwzględniono także kwoty dotacji na realizację projektu „Szerokie Horyzonty”, planowane do uzyskania na podstawie złożonego wniosku o dofinansowanie projektu.

Od roku 2025 do roku 2037 ustalono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na stałym poziomie roku 2024, tj. roku po zakończeniu realizacji projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych na podstawie podpisanych umów i złożonych wniosków o dofinansowanie.

Rozpoczęcie nowej perspektywy finansowej 2021-2027 zostanie najprawdopodobniej opóźnione, a uruchomienie konkursów nastąpi zapewne nie wcześniej, jak w 2022 r. Dlatego też nie planuje się zabezpieczenia dodatkowych środków na realizację projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych.

1/3 środków nowej perspektywy finansowej 2021-2027 z funduszu Unii Europejskiej – Komisja Europejska planuje rozdystrybuować wśród państw, w których strata realnego PKB w 2020 r. i łączna strata realnego PKB w latach 2020-2021 w skutek kryzysu pandemicznego będzie największa. Jednocześnie środki te mają pomóc w realizacji zielonej i cyfrowej transformacji, które są kluczowymi zamierzeniami Komisji Europejskiej. Zarówno zakaz palenia węglem, jak i coraz surowsze restrykcje w tym temacie skłaniają do wyboru alternatywnych sposobów ogrzewania budynków. Jednym z nich jest gaz ziemny, którego jednostka energii w porównaniu do węgla jest ponad dwa razy droższa. Dlatego też przy wysokich cenach energii – możliwe będzie uzyskanie m. in. dofinansowania do montażu ogniw fotowoltaicznych czy pomp ciepła.

Pandemia koronawirusa przełożyła się na rekordowe zainteresowanie e-usługami. Wynika to z faktu, że wielu Polaków postanowiło ograniczyć wychodzenie z domu i korzystać z cyfrowych rozwiązań w celu załatwienia urzędowych spraw. Przyspieszyła ona transformację cyfrową wielu sektorów gospodarki, administracji, służby zdrowia i szkolnictwa. Rozwiązania technologiczne i zdobyte doświadczenie będą procentować w przyszłości, jednak wymagają modernizacji istniejących systemów oraz zapewnienia dostatecznej ilości i jakości sprzętu. Dlatego też konieczna jest taka konstrukcja budżetu lat 2022-2023, aby zapewnić środki na zakupy inwestycyjne, które zostaną wykorzystane jako wkład własny do przyszłych projektów unijnych.

### **1.1.5 Pozostałe dochody bieżące**

W grupie tej zostały ujęte dochody nie przypisane do wyżej opisanych grup dochodów, z czego:

1. Wpływy z opłaty komunikacyjnej w latach poprzednich oscylowały na poziomie ok. 500 tys. rocznie. Również w roku 2021 należy spodziewać się wpływów z tego tytułu w podobnej wysokości. W kolejnych latach projekcji, pomimo wprowadzenia dodatkowych kar za np. zwłokę w rejestracji czy wyrejestrowaniu pojazdu – nie przewiduje się znaczącego wzrostu dochodów z tego tytułu.
2. Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz z usług geodezyjno-kartograficznych – nie ulegają zasadniczym zmianom w całym okresie prognozowania,
3. Wpłaty od jednostek organizacyjnych powiatu,

4. Dochody realizowane przez Starostwo Powiatowe (trwały zarząd, za obsługę PFRON, odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokatach, prowizja za pobór opłaty skarbowej itp.),
5. Obsługa zadań z zakresu administracji rządowej.

## 1.2 Dochody majątkowe

### 1.2.1 Dochody ze sprzedaży majątku

Dokonano oceny posiadanego przez Powiat mienia przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach.

W roku 2020 uzyskano wpływy ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej przy ul. 11-go listopada w Gołdapi (była siedziba KP Policji). Rosnące zainteresowanie nieruchomościami pozwala na zaplanowanie dochodów możliwych do uzyskania ze sprzedaży pozostałego mienia Powiatu, w tym gruntu po byłym korcie tenisowym, chlewni czy po byłej kotłowni. Nieruchomości położone są w strefie centralnej miasta, pomiędzy ulicami Lipową, Słoneczną i Różaną. Teren jest uzbrojony (energia elektryczna, wodociąg kanalizacja sanitarna, sieć telekomunikacyjna) i posiada dostęp do drogi od ul. Lipowej. Położenie, sąsiedztwo zabudowy mieszkaniowej i terenów zielonych oraz rosnące ceny nieruchomości w Gołdapi powodują, iż działki te mogą być atrakcyjne dla potencjalnych nabywców. Przygotowanie operatu szacunkowego oraz procedura przetargowa nie pozwoli na sfinalizowanie sprzedaży w roku 2021. Zakłada się, że zbycie nieruchomości nastąpi w 2022 roku.

W latach 2023 – 2037 planuje się pozyskanie dochodów z tytułu sprzedaży mienia powiatu w wysokościach 40 tys. zł w każdym z lat.

### 1.2.2 Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Pozycja ta zawiera dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt.2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2021 ujęto kwoty wynikające z dofinansowań przewidzianych do realizacji w ramach realizowanych projektów ze środków unijnych. Rok 2021 to także kolejny rok realizacji inwestycji drogowych, dla których uzyskano dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W pozycji dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wykazane są środki z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych z Funduszu Dróg Samorządowych.

Na dzień projektowania nie jest możliwe określenie uprawdopodobnienia otrzymania kolejnych dotacji na inwestycje ze środków Unii Europejskiej niż wynikające z realizowanego obecnie projektu „Moja działalność gospodarcza”.

Kwotę dotacji rozwojowych w roku 2021 określono w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. W latach 2021-2022 kwoty te wynikają wyłącznie z dotacji na realizację projektu „Moja działalność gospodarcza”.



## 2 Wydatki ogółem

Poszczególne kategorie wydatków są prognozowane w oparciu o przewidywany poziom wydatków danej kategorii w roku bieżącym po wyeliminowaniu zdarzeń incydentalnych, jednorazowych oraz zmiany danej kategorii wydatków w kolejnych latach prognozy lecz z uwzględnieniem zmian w zakresie wzrostu wynagrodzeń wynikających z Karty Nauczyciela oraz wzrostu płacy minimalnej.

Tabela poniżej przedstawia wydatki ogółem w poszczególnych latach projekcji.

**Tabela 2: Wydatki budżetu powiatu w latach 2021-2037 (w zł)**

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
wydatki ogółem	42.981.089,00	36.856.800,00	33.548.400,00	33.159.100,00	33.199.100,00	33.239.100,00	33.299.100,00	33.399.100,00	33.299.100,00	33.299.100,00	33.299.100,00	33.199.100,00	33.099.100,00	33.199.100,00	33.199.100,00	33.199.100,00	32.899.100,00

Źródło: Opracowanie własne

### 2.1 Wydatki bieżące

Prognozę wydatków bieżących w kolejnych latach ustalono na poziomie 2021 roku (z pominięciem środków związanych z realizacją projektów dofinansowanych ze środków unijnych).

Prognozę wydatków oparto na założeniu art.242 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, wolne środki oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (np. wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska) oraz wynikających z rozliczenia środków pochodzących m.in. z budżetu Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W związku z powyższym założono ograniczanie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację zadań inwestycyjnych Powiatu oraz wykup obligacji.

Wydatki na zadania zlecone i powierzone przyjęto w wysokości zaplanowanych wpływów dotacji z budżetu państwa.

Jednostki oświatowe obowiązane są wykonywać zadania w ramach naliczonych kwot subwencji, z uwagi na ograniczone możliwości dofinansowania kosztów funkcjonowania szkół przez Powiat.

Ewentualne pokrycie niedoboru części oświatowej subwencji nastąpić może jedynie poprzez „oszczędności” w innych podziałkach klasyfikacyjnych budżetu, a tym samym poprzez wprowadzanie ograniczeń w zakresie realizacji innych zadań własnych powiatu nałożonych ustawami.

Odmienne niż w przypadku dochodów z tytułu prognozowanych wpływów z części oświatowej subwencji ogólnej - nie przewiduje się wzrostu wydatków dla jednostek oświatowych, z uwagi na fakt pokrywania niedoboru subwencji oświatowej ze środków własnych.

### **2.1.1 Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

Całość wydatków ponoszonych z budżetu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń to kwota 23,1 mln zł w 2021 r. Prognozowane wydatki na wynagrodzenia w roku 2021 są wyższe o 0,8 mln zł w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2020.

W latach 2022-2037 nie założono wzrostu w tej grupie do końca okresu prognozowania.

### **2.1.3 Wydatki na obsługę długu**

Dla obligacji nowych, planowanych do zaciągnięcia w 2021 r. założono emisję obligacji na kwotę ogółem 1 500 000,00 zł, z terminem wykupu serii w latach 2029, 2030 i 2037.

Z uwagi na konieczność uwzględnienia ograniczeń ustawy o finansach publicznych w uchwalaniu budżetu na lata kolejne – od roku 2022 r. nie zaplanowano przychodów z emisji obligacji.

Marżę procentową dla planowanej emisji obligacji w roku 2021 ustalono na poziomie marży zaoferowanej przez bank dla emisji roku 2020. Ponadto w roku 2020 odnotowano historycznie niski wskaźnik WIBOR 6M, którego obniżenie powoduje bardzo duże oszczędności w zakresie obsługi zadłużenia. Przewiduje się, iż tak niski WIBOR 6M utrzyma się co najmniej do 2024 roku.

W celu zminimalizowania wydatków na obsługę długu (odsetek) – planowany wykup transz obligacji w latach 2023 - 2027 zostanie dokonany na początku każdego z lat, dzięki czemu wygenerowane zostaną oszczędności dla budżetu z tytułu należnych bankowi odsetek. W roku 2022 zabezpieczono wyższe wydatki na obsługę długu w celu pokrycia kosztów związanych z ewentualną restrukturyzacją zadłużenia.

## **2.2 Wydatki majątkowe**

W wyniku przeprowadzonej projekcji dochodów i wydatków bieżących otrzymano kwoty omawianych kategorii w okresie objętym prognozą. W Wieloletniej Prognozie Finansowej zaprezentowano rezultaty prognoz zawierające globalne kwoty dochodów ogółem, wydatków bieżących oraz kwoty środków dostępnych na inwestycje i obsługę zadłużenia, jako różnicy pomiędzy powyższymi kategoriami.

W roku 2021 wykazane w WPF wydatki majątkowe wynikają z przewidzianych do realizacji inwestycji, w tym inwestycji, dla których uzyskano środki z budżetu państwa, Funduszu Dróg Samorządowych, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz dofinansowania ze środków

unijnych. Kwoty wydatków współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej określono w oparciu o podpisaną umowę o dofinansowanie projektu „Moja działalność gospodarcza”.

W przypadku wydatków na realizowane zadania majątkowe z udziałem środków z Unii Europejskiej – w latach 2022-2023 kwoty te wynikają wyłącznie z wydatków na realizację projektu „Moja działalność gospodarcza”.

1/3 środków nowej perspektywy finansowej 2021-2027 z funduszu Unii Europejskiej –Komisja Europejska planuje rozdystrybuować wśród państw, w których strata realnego PKB w 2020 r. i łączna strata realnego PKB w latach 2020-2021 w skutek kryzysu pandemicznego będzie największa. Jednocześnie środki te mają pomóc w realizacji zielonej i cyfrowej transformacji, które są kluczowymi zamierzeniami Komisji Europejskiej. Zarówno zakaz palenia węglem, jak i coraz surowsze restrykcje w tym temacie skłaniają do wyboru alternatywnych sposobów ogrzewania budynków. Jednym z nich jest gaz ziemny, którego jednostka energii w porównaniu do węgla jest ponad dwa razy droższa. Dlatego też przy wysokich cenach energii – możliwe będzie uzyskanie m. in. dofinansowania do montażu ogniw fotowoltaicznych czy pomp ciepła.

Pandemia koronawirusa przełożyła się na rekordowe zainteresowanie e-usługami. Wynika to z faktu, że wielu Polaków postanowiło ograniczyć wychodzenie z domu i korzystać z cyfrowych rozwiązań w celu załatwienia urzędowych spraw. Przyspieszyła ona transformację cyfrową wielu sektorów gospodarki, administracji, służby zdrowia i szkolnictwa. Rozwiązania technologiczne i zdobyte doświadczenie będą procentować w przyszłości, jednak wymagają modernizacji istniejących systemów oraz zapewnienia dostatecznej ilości i jakości sprzętu.

Dlatego też konieczna jest taka konstrukcja budżetu lat 2022-2023, aby zapewnić środki na inwestycje, które zostaną wykorzystane jako wkład własny do przyszłych projektów unijnych lub w celu złożenia wniosków o dotacje z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację kolejnych inwestycji drogowych.

Powiat Gołdapski, głównie ze względu na brak dochodów własnych na pokrycie wkładu własnego do projektów współfinansowanych przy udziale środków unijnych – ma ograniczone możliwości w zakresie realizacji inwestycji. Dlatego też w kolejnych latach projekcji, tj. od roku 2023 - nie zakłada się realizacji dużych inwestycji. Ma to na celu ograniczanie dynamiki przyrostu długu Powiatu, a poprzez wykup wyemitowanych w latach poprzednich obligacji – także zmniejszenie zadłużenia.

### 3 Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną w świetle art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, wolne środki oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (np. wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska) oraz wynikających z rozliczenia środków

**STAROSTA**  
  
**Marzanna Marianna  
Wardziejewska**

pochodzących m.in. z budżetu Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

### 3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych

Celem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest pokazanie możliwości finansowych Powiatu Gołdapskiego oraz identyfikacja zagrożeń i szans drogą analizy przyszłych zdarzeń finansowych w kolejnych latach prognozy, aż do 2037 roku włącznie. Następuje to poprzez analizę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów ujętych w WPF.

Różnica między dochodami ogółem a wydatkami bieżącymi bez obsługi długu powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana w pierwszej kolejności na spłatę i obsługę długu a następnie na inwestycje. Tworząc WPF w pierwszej kolejności oszacowano dochody ogółem powiatu oraz porównano je ze wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania powiatu z pominięciem wydatków na obsługę długu.

Kwota środków pozostająca do sfinansowania inwestycji wskazuje na niedobór lub nadwyżkę środków finansowych na realizację inwestycji. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na potrzebę finansowania zewnętrznego inwestycji w postaci przychodu z kredytów, pożyczek, emisji obligacji. Otrzymana w wyniku dodania kwot z kredytów, pożyczek i obligacji wartość stanowi wynik finansowy budżetu powiatu.

Środki konieczne do sfinansowania obsługi długu obniżają możliwości dofinansowania inwestycji, ponieważ powiat nie planuje pogłębiania istniejącego długu publicznego.

Na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej kwoty nadwyżki budżetowej, w związku z tym, że nie prognozuje się deficytu budżetowego w poszczególnych latach objętych prognozą - przeznaczone są na pokrycie zobowiązań powiatu z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji.

**Tabela 3: Prognozowana nadwyżka budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w latach 2021-2037 (w zł)**

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
Nadwyżka budżetowa	0	100.000,00	1.040.000,00	1.040.000,00	1.000.000,00	960.000,00	900.000,00	800.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	1.000.000,00	1.100.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.300.000,00

Źródło: Opracowanie własne

## 4 Przychody budżetu

W przyjętych założeniach dla roku 2021 ujmuje się przychody w kwocie 3.866.132,00 zł. Przychody te w całości przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu.

W celu pokrycia całości planowanego deficytu – w roku 2021 zakłada się emisję obligacji w kwocie 1,5 mln zł (kol.4.1 WPF)

W roku 2020 Wojewoda Warmińsko-Mazurski przekazał decyzję dotyczącą podziału środków na dofinansowanie zadań w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Powiat Gołdapski uzyskał dofinansowanie w wysokości 1.425.451,00 zł, które planuje się wykorzystać w celu pokrycia wkładu własnego do zadań inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć na lata 2020-2021. Środki przekazywane z RFIL stanowią środki wynikające ze szczególnych zasad wykonywania budżetu.

W związku z powyższym – w projekcie WPF (kol.4.2 WPF) i budżetu na rok 2020 środki pochodzące z RFIL ujęto jako przychody, zgodnie z art. 217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Przeznaczone zostaną na realizację zadań majątkowych, zaplanowanych po stronie wydatków w roku 2021.

W kol.4.2. projektu WPF ujęto także niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia środków pochodzących m.in. z budżetu Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Dodatkowo, w celu pokrycia planowanego deficytu budżetu na rok 2021 – w kol. 4.3 projektu WPF ujęto wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

## 5 Rozchody budżetu

Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy dotyczące emisji obligacji. Dla każdego z zobowiązań w propozycjach nabycia kolejnych serii obligacji, złożonych przez Obligatariusza którym jest Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oraz Dom Maklerski Banku BPS w Warszawie (obligacje w 2020 roku nabyte zostały przez Bank Spółdzielczy w Olecku) - indywidualnie określono stopę bazową, okres spłaty oraz warunki płatności odsetek i spłaty kapitału.

W oparciu o powyższe dane ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej kwoty wykupu wyemitowanych dotychczas obligacji oraz koszty obsługi zadłużenia w poszczególnych latach prognozowania.

## 6 Kwota długu

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2020 wynika z wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji i wynosi 13 440 000,00 zł.

Dla obligacji nowych, planowanych do zaciągnięcia w 2021 r. założono emisję obligacji na kwotę ogółem 1 500 000,00 zł, z terminem wykupu serii w latach 2029, 2030 i 2037.

Z uwagi na konieczność uwzględnienia ograniczeń ustawy o finansach publicznych w uchwalaniu budżetu na lata kolejne – od roku 2022 r. nie zaplanowano przychodów z emisji obligacji.

Emisja obligacji w przypadku Powiatu jest najbardziej elastyczną formą pozyskania środków finansowych na pokrycie deficytu budżetu, wkład własny do projektów czy pokrycie wydatków realizowanych projektów ze środków własnych do momentu otrzymania dofinansowania ze środków Unii Europejskiej czy innych Funduszy.

Planowany stan zadłużenia na koniec roku 2021 – 14 940 000,00 zł.

## **7 Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**

Ważnym czynnikiem określającym warunki działania samorządu terytorialnego są zasoby finansowe oraz właściwie zaplanowany budżet, który powinien pełnić rolę podstawowego instrumentu w procesie planowania. Budżet jako plan finansowy dochodów i wydatków powinien być zgodny w swej budowie z zasadami budżetowymi. Jednocześnie należy pamiętać, że budżet JST musi się równoważyć również w momencie jego bieżącego planowania. W budżecie JST wyodrębnia się część bieżącą i majątkową, co pozwala na prześledzenie jego struktury, wzajemnych powiązań oraz równowagi pomiędzy stroną dochodową i przychodową a wydatkową i rozchodową.

Jedną z najważniejszych zasad uchwalania budżetu jest zachowanie tzw. równowagi budżetowej. Rada Powiatu nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Dokładne brzmienie art. 242 ustawy dodaje, iż wydatki bieżące mogą być powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (np. wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska) oraz wynikających z rozliczenia środków pochodzących m.in. z budżetu Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Odnosnie nadwyżki budżetowej – nie występuje ona w roku 2021, więc konieczna jest taka projekcja wydatków bieżących, aby nie przekroczyły one planowanych do uzyskania dochodów bieżących. W latach kolejnych – konieczne jest także wypracowanie nadwyżki budżetowej, która przeznaczona zostanie na wykup obligacji.

**STAROSTA**  
  
**Marzanna Marianna  
Wardziejewska**

## 8 Wskaźnik spłaty zobowiązań

### 8.4 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w 243 ustawy o finansach publicznych (...), obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy

Ustawodawca, wprowadzając ograniczenia między innymi zakazu uchwalenia budżetu przez organy stanowiące JST, wykluczył możliwość wykonywania wydatków, w których wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody, czyli dostosowanie wydatków bieżących do możliwości finansowych oraz ograniczenie dotyczące przekroczenia limitów zadłużenia, które w szczególności w sytuacji braku lub niskich dochodów ze sprzedaży majątku może spowodować niespełnienie relacji z art. 243 u.f.p.

Pomimo tego, iż przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) jako prognozy sytuacji budżetu Powiatu do momentu spłaty wszystkich istniejących zobowiązań dłużnych - to jedynie w najbliższych latach budżetowych możliwe jest realne oszacowanie wartości ujętych w WPF.

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów Powiatu, ustalonych w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych oraz realne możliwości wydatkowania środków w celu realizacji zadań – pozwoliły na spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym z lat projekcji.

## Wykaz przedsięwzięć

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie WPF, należą do nich :

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE;
- 2) przedsięwzięcia związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym *(w okresie najbliższych lat powiat gołdapski nie planuje zawarcia tego typu umów;)*
- 3) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1 i 2) .

W ramach powyższych wydatków w wykazie przedsięwzięć ujęto wydatki bieżące na zadania:

1. „Własna firma w EGO”; realizacja w latach 2018-2021 - łączne nakłady finansowe 2 807 571,40zł;
2. „Lepszy start” – zwiększenie atrakcyjności zawodowej uczniów ZSZ poprzez realizację kursów zawodowych oraz staży i praktyk oraz zajęć dodatkowych z matematyki, fizyki, języka angielskiego; realizacja w latach 2019-2021 - łączne nakłady finansowe 856 077,70 zł,
3. „Gołdap w Europie” – umożliwienie uczniom zdobycia nowych kwalifikacji zawodowych i językowych, podwyższenia indywidualnych kompetencji osobistych, poznania historii, kultury i tradycji kraju odbywania; realizacja w latach 2019-2021 - łączne nakłady finansowe 625 394,76zł,

4. „Moja działalność gospodarcza” – rozwój przedsiębiorczości na obszarze powiatów ełckiego, oleckiego i gołdapskiego; realizacja w latach 2020-2023 - łączne nakłady finansowe 1 918 524,47 zł;
5. „Szerokie Horyzonty” – zwiększenie zatrudnialności zawodowej uczniów poprzez realizację kursów zawodowych, staży i programu zajęć dodatkowych; realizacja w latach 2021-2023 – łączne nakłady finansowe 1 749 513,60 zł.

W wykazie przedsięwzięć ujęto także wydatki na zadania majątkowe:

1. „Moja działalność gospodarcza”; realizacja w latach 2020-2023 - łączne nakłady finansowe 2 489 400,00 zł;

Na zadania majątkowe w ramach programów, projektów i zadań pozostałych ujęto zadania:

1. Remont drogi powiatowej nr 1772N na odcinku Lisy - Mieczkówka. Łączne nakłady finansowe 1 812 406,28 zł,
2. Remont drogi powiatowej nr 1815N w miejscowości Widgiry. Łączne nakłady finansowe 440 217,74 zł.
3. Remont drogi powiatowej nr 1790N na odcinku Rudzie – Kowalki. Łączne nakłady finansowe 2 446 620,02 zł.

Ujęte w wykazie przedsięwzięć zadania, a ściśle biorąc – ustalone limity wydatków na każde z kolejnych lat realizacji zadania - mają swoje odzwierciedlenie w informacjach uzupełniających Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczącej prezentacji danych planowanych wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

**STAROSTA**  
  
**Marianna Marianna**  
**Wardziejewska**



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x			
2021	39 114 957,00	35 548 518,38	4 182 270,00	70 000,00	19 650 213,00	9 731 116,64	1 914 918,74	0,00	3 566 438,62	500,00	3 565 938,62		
2022	36 956 800,00	35 289 483,40	4 182 270,00	70 000,00	19 650 213,00	9 844 020,00	1 542 980,40	0,00	1 667 316,60	450 000,00	1 217 316,60		
2023	34 588 400,00	34 548 400,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 794 020,00	2 473 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2024	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2025	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2026	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2027	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2028	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2029	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2030	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2031	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2032	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2033	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2034	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		
2035	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00		

2036	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00
2037	34 199 100,00	34 159 100,00	4 382 270,00	70 000,00	20 829 000,00	6 804 720,00	2 073 110,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00

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

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

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

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

**STAROSTA**  
*Włocławek*  
**Marzanna Marianna**  
**Wardziejewska**

Lp	2	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				wydatki na obsługę długu x
2021	42 981 089,00	35 857 238,96	23 085 565,76	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 123 850,04	7 123 850,04	1 244 700,00
2022	36 856 800,00	33 439 300,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 417 500,00	3 417 500,00	1 244 700,00
2023	33 548 400,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 300,00	689 300,00	0,00
2024	33 159 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2025	33 199 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2026	33 239 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00
2027	33 299 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00
2028	33 399 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00
2029	33 299 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00
2030	33 299 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00
2031	33 299 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00
2032	33 199 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2033	33 099 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00
2034	33 199 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2035	33 199 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2036	33 199 100,00	32 859 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00
2037	32 899 100,00	32 699 100,00	23 152 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		
2021		-3 866 132,00	0,00	0,00	3 866 132,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	2 025 451,00	2 025 451,00	2 025 451,00	340 681,00	340 681,00	0,00
2022		100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu, x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 940 000,00	0,00	-308 720,58	2 057 411,42			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 840 000,00	0,00	1 850 183,40	1 850 183,40			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 800 000,00	0,00	1 689 300,00	1 689 300,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 760 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 760 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 900 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 460 000,00	1 460 000,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	1,49%	1,49%	6,18%	7,25%	TAK
2021	1,43%	1,49%	1,49%	6,18%	7,25%	TAK	TAK
2022	1,85%	10,31%	12,07%	3,76%	4,83%	TAK	TAK
2023	4,84%	7,84%	7,98%	4,88%	5,95%	TAK	TAK
2024	4,87%	5,82%	5,97%	7,18%	7,18%	TAK	TAK
2025	4,66%	5,76%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2026	4,49%	5,73%	x	5,83%	5,99%	TAK	TAK
2027	4,18%	5,64%	x	5,43%	5,59%	TAK	TAK
2028	3,75%	5,57%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2029	4,03%	5,49%	x	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2030	3,97%	5,43%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2031	3,93%	5,39%	x	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2032	4,21%	5,30%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2033	4,47%	5,20%	x	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2034	3,98%	5,08%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2035	3,91%	5,00%	x	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2036	3,84%	4,94%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2037	4,86%	5,45%	x	5,19%	5,19%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp										
2021	2 279 008,64	2 279 008,64	2 057 847,00	1 217 316,60	1 217 316,60	1 057 995,00	2 602 807,21	2 602 807,21	2 254 093,61	
2022	1 221 915,73	1 221 915,73	1 107 057,08	1 217 316,60	1 217 316,60	1 057 995,00	1 624 020,23	1 624 020,23	1 380 417,20	
2023	366 080,00	366 080,00	345 742,26	0,00	0,00	0,00	549 585,60	549 585,60	467 147,76	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:		Wydaki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przejęciem przez samodzielną publiczność zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu wypłaty przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2				
2021	1 244 700,00	1 244 700,00	1 057 995,00	8 546 751,24	2 602 807,20	5 943 944,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 244 700,00	1 244 700,00	1 057 995,00	2 868 720,23	1 624 020,23	1 244 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	549 585,61	549 585,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x					
10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
  - x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyczerpujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**STAROSTA**  
  
**Marzanna Marianna  
Wardziejewska**

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 145 725,97	8 546 751,24	2 866 720,23	549 585,61	0,00	11 965 057,08
1.a	- wydatki bieżące				7 957 081,93	2 602 807,20	1 624 020,23	549 585,61	0,00	4 776 413,04
1.b	- wydatki majątkowe				7 186 644,04	5 943 944,04	1 244 700,00	0,00	0,00	7 188 644,04
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				10 446 481,93	3 847 507,20	2 866 720,23	549 585,61	0,00	7 265 813,04
1.1.1	- wydatki bieżące				7 957 081,93	2 602 807,20	1 624 020,23	549 585,61	0,00	4 776 413,04
1.1.1.1	Własna firma w EGO - Celem projektu jest rozwój przedsiębiorczości na obszarze powiatów eckiego, oleckiego i goldapskiego (EGO)	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2018	2021	2 807 571,40	236 757,81	0,00	0,00	0,00	236 757,81
1.1.1.2	Lepszy start - Zwiększenie atrakcyjności zawodowej uczniów ZSZ poprzez realizację kursów zawodowych oraz staży i praktyk oraz zajęć dodatkowych z matematyki, fizyki, języka angielskiego	Zespół Szkół Zawodowych	2019	2021	856 077,70	422 667,80	0,00	0,00	0,00	422 667,80
1.1.1.3	Goldap w Europie - Umożliwienie uczniom zdobycia nowych kwalifikacji zawodowych i językowych, podwyższenia indywidualnych kompetencji osobistych, poznania historii, kultury i tradycji kraju odbywania staży	Zespół Szkół Zawodowych	2019	2021	625 394,76	448 949,36	0,00	0,00	0,00	448 949,36
1.1.1.4	Moja działalność gospodarcza - Celem projektu jest rozwój przedsiębiorczości na obszarze powiatów eckiego, oleckiego i goldapskiego (EGO)	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2020	2023	1 918 524,47	816 432,23	959 262,23	142 830,01	0,00	1 918 524,47
1.1.1.5	Szerokie horyzonty - Zwiększenie zatrudnialności zawodowej uczniów poprzez realizację kursów zawodowych, staży i programu zajęć dodatkowych	Zespół Szkół Zawodowych	2021	2023	1 749 513,60	678 000,00	664 758,00	406 755,60	0,00	1 749 513,60
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 489 400,00	1 244 700,00	1 244 700,00	0,00	0,00	2 489 400,00
1.1.2.4	Moja działalność gospodarcza - Celem projektu jest rozwój przedsiębiorczości na obszarze powiatów eckiego, oleckiego i goldapskiego (EGO)	Starostwo Powiatowe w Goldapi	2020	2023	2 489 400,00	1 244 700,00	1 244 700,00	0,00	0,00	2 489 400,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 699 244,04	4 699 244,04	0,00	0,00	0,00	4 699 244,04
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 699 244,04	4 699 244,04	0,00	0,00	0,00	4 699 244,04
1.3.2.1	Remont drogi powiatowej nr 1772N na odcinku Lisy - Mieczkowska - Remont drogi powiatowej nr 1772N na odcinku Lisy - Mieczkowska	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	1 812 406,28	1 812 406,28	0,00	0,00	0,00	1 812 406,28
1.3.2.2	Remont drogi powiatowej nr 1790N na odcinku Rudzie - Kowalki - Remont drogi powiatowej nr 1790N na odcinku Rudzie - Kowalki	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	2 446 620,02	2 446 620,02	0,00	0,00	0,00	2 446 620,02
1.3.2.3	Remont drogi powiatowej nr 1815N w miejscowości Widgiry - Remont drogi powiatowej nr 1815N w miejscowości Widgiry	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	440 217,74	440 217,74	0,00	0,00	0,00	440 217,74

**STAROSTA**



**Marzanna Marianna  
Wardziejewska**