

**Wieloletnia Prognoza  
Finansowa**  
*na lata 2021-2024*

Uchwała Nr 362 /2020  
Zarządu Powiatu Gostynińskiego  
z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu  
Gostynińskiego na lata 2021 – 2024

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), Zarząd Powiatu Gostynińskiego uchwała, co następuje:

§ 1

Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostynińskiego na lata 2021 – 2024 wraz załącznikami przedstawić:

1. Radzie Powiatu Gostynińskiego
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku – celem zaopiniowania.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Gostynińskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Gostynińskiego

1. Arkadiusz Boruszewski - Przewodniczący Zarządu - .....
2. Maria Wróblewska - Członek Zarządu - .....
3. Roman Augustyniak - Członek Zarządu - .....
4. Teresa Russek - Członek Zarządu - .....
5. Wiesław Wojtalewicz - Członek Zarządu - .....



**Uchwała Nr  
Rady Powiatu Gostynińskiego  
z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostynińskiego  
na lata 2021 – 2024**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), Rada Powiatu Gostynińskiego uchwała, co następuje:

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Gostynińskiego na lata 2021 – 2024 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 *Wieloletnia Prognoza Finansowa* i Załącznikiem Nr 2 *Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej* do uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Zarząd Powiatu Gostynińskiego do:

1. 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.
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

**§ 3**

Traci moc uchwała Rady Powiatu Gostynińskiego Nr XV/93/2019 z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostynińskiego na lata 2020-2024.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Gostynińskiego.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

*Przewodnicząca Rady Powiatu Gostynińskiego*

*Katarzyna Osowicz - Szewczyk*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do projektu uchwały nr ...../2020 Rady Powiatu Gosztyńskiego  
z dnia ..... r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy  
Finansowej Powiatu Gosztyńskiego na lata 2021-2024

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					w tym:			
			1.1	1.11	1.12	1.13	1.14	1.15	1.15.1	1.2	1.2.1
Wykonanie 2018	57 461 812,12	54 715 203,73	7 705 589,00	126 540,02	26 087 790,00	11 712 860,25	9 082 424,46	0,00	2 746 608,39	77 676,75	2 668 931,64
Wykonanie 2019	64 366 530,61	60 414 327,81	8 598 915,00	163 476,00	29 691 366,00	12 348 632,44	9 611 936,37	0,00	3 952 202,80	91 465,15	3 860 737,65
Plan 3 kw. 2020	69 583 436,90	64 546 930,34	8 652 710,00	130 000,00	32 019 233,00	13 617 883,74	10 127 103,60	0,00	5 036 506,56	0,00	5 036 506,56
Wykonanie 2020	69 583 436,90	64 546 930,34	8 652 710,00	130 000,00	32 019 233,00	13 617 883,74	10 127 103,60	0,00	5 036 506,56	0,00	5 036 506,56
2021	67 096 466,93	64 243 742,27	8 692 078,00	150 000,00	31 691 601,00	12 268 493,27	11 441 570,00	0,00	2 852 724,66	0,00	2 852 724,66
2022	67 157 774,00	67 157 774,00	8 900 000,00	155 000,00	33 500 000,00	12 700 000,00	11 902 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	68 607 774,00	68 607 774,00	8 950 000,00	160 000,00	34 000 000,00	12 900 000,00	12 597 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	69 657 775,00	69 657 775,00	9 100 000,00	170 000,00	34 500 000,00	13 200 000,00	12 687 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) 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 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.

3) 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące x	w tym:							Wydaki majątkowe x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.2.1		2.1.3	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) x				2.1.3.2
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	60 902 790,84	52 410 187,01	36 630 775,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 492 603,83	8 492 603,83	1 715,92		
Wykonanie 2019	61 614 357,81	54 425 989,43	39 062 484,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 188 368,38	7 188 368,38	12 964,20		
Plan 3 kw. 2020	70 176 651,96	62 223 884,58	44 593 784,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 952 767,38	7 952 767,38	281 238,90		
Wykonanie 2020	70 176 651,96	62 223 884,58	44 593 784,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 952 767,38	7 952 767,38	281 238,90		
2021	68 496 466,93	64 240 063,88	47 379 096,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 256 403,05	4 256 403,05	22 373,74		
2022	66 500 000,00	64 000 000,00	47 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00		
2023	67 950 000,00	64 650 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00		
2024	69 000 000,00	65 600 000,00	48 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00		

Z tego:

Lp	Wyszczególnienie	W tym:	4	Z tego:		4.3	4.3.1		
				4.1	w tym:			4.2	w tym:
	Wynik budżetu X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X
3		3.1			4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-3 440 978,72	0,00	5 737 638,74	1 719 971,00	1 719 971,00	3 975 246,74	1 721 007,72	42 421,00	0,00
Wykonanie 2019	2 752 172,80	0,00	2 296 660,02	0,00	0,00	576 699,02	0,00	1 719 971,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-593 215,06	0,00	1 166 539,06	0,00	0,00	1 166 539,06	593 215,06	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-593 215,06	0,00	1 166 539,06	0,00	0,00	1 166 539,06	593 215,06	0,00	0,00
2021	-1 400 000,00	0,00	1 973 323,00	1 973 323,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	657 774,00	657 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	657 774,00	657 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	657 775,00	657 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	Z tego:		4.5	Z tego:		5	5.1	Z tego:		
	w tym:	w tym:		w tym:	Z tego:					
					łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	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

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

Rozchody budżetu, z tego:																	
Lp	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Plan 3 kw. 2020	Wykonanie 2020	2021	2022	2023	2024	liczba kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			W tym:	Różnica zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 212 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>			
									kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wojnymi 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 <sup>X</sup>	limite rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>
5.1.1.3	X	X	X	X	0,00	X	X	X	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	X	X	X	9 706 812,96	0,00	0,00	0,00	0,00	9 706 812,96	7 986 841,96	2 305 016,72	6 322 584,46
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	X	X	X	7 517 699,44	0,00	0,00	0,00	0,00	7 517 699,44	6 371 052,44	5 988 338,38	8 284 998,40
Plan 3 kw. 2020	X	X	X	X	0,00	X	X	X	5 528 585,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 955 262,92	2 323 045,76	3 489 584,82	
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	X	X	X	5 528 585,92	0,00	0,00	0,00	0,00	4 955 262,92	2 323 045,76	3 489 584,82	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 512 796,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3 539 473,40	3 678,39	3 678,39	
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 439 232,88	0,00	0,00	0,00	0,00	2 123 683,88	3 157 774,00	3 157 774,00	
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 669,36	0,00	0,00	0,00	0,00	707 894,36	3 957 774,00	3 957 774,00	
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057 775,00	4 057 775,00	

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



Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przy padających na dany rok) x	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) x
	8.1	8.2						
Wykonanie 2018	0,00%	X	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,67%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2020	0,00%	4,67%	X	X	X	X	X	
2021	1,20%	0,11%	7,68%	7,68%	TAK	TAK		
2022	1,27%	5,86%	5,85%	5,85%	TAK	TAK		
2023	1,24%	7,17%	3,55%	3,55%	TAK	TAK		
2024	1,23%	7,25%	4,38%	4,38%	TAK	TAK		

## Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wyszczególnienie	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
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X								
Dochody 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 X								
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								
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X								
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X								
Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	304 268,32	304 268,32	304 268,32	0,00	0,00	338 809,23	338 809,23	270 177,63
Wykonanie 2019	318 296,62	318 296,62	318 296,62	0,00	0,00	338 990,62	338 990,62	318 296,62
Plan 3 kw. 2020	1 305 990,90	1 305 990,90	1 269 919,79	407 000,00	407 000,00	1 323 912,90	1 323 912,90	1 269 919,79
Wykonanie 2020	1 305 990,90	1 305 990,90	1 269 919,79	407 000,00	407 000,00	1 323 912,90	1 323 912,90	1 269 919,79
2021	126 057,60	126 057,60	126 057,60	1 400 000,00	1 400 000,00	127 445,60	127 445,60	126 057,60
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowaniu i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
	9,4	9,41	9,411	10,1	10,11	10,12	10,2	10,3	10,4	10,5
Wykonanie 2018	1 715,92	1 715,92	0,00	2 522 388,72	2 045 812,37	476 556,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 964,20	12 964,20	0,00	3 956 028,89	2 023 194,69	1 932 834,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	668 238,90	668 238,90	407 000,00	5 772 544,59	2 094 034,53	3 678 510,06	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	668 238,90	668 238,90	407 000,00	5 772 544,59	2 094 034,53	3 678 510,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 422 373,74	1 422 373,74	1 400 000,00	4 580 434,06	1 752 611,01	2 827 823,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 503 585,00	1 554 515,25	949 069,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 502 838,92	1 502 838,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	748 741,83	748 741,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Plan 3 kw. 2020	Wykonanie 2020	2021	2022	2023	2024	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadeku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost/Spadek spłaty zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustaleniu z limitu spłaty zobowiązań 9)
									w tym:						
									zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11				
	0,00	2 215 789,52	0,00	2 215 789,52	x	x	0,00	-842 421,00	x	0,00	0,00				
	573 324,00	1 415 789,52	0,00	1 415 789,52	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	x	0,00	0,00				
	573 324,00	1 415 789,52	0,00	1 415 789,52	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	573 323,00	1 415 789,52	0,00	1 415 789,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	0,00	1 415 789,52	0,00	1 415 789,52	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	0,00	1 415 789,52	0,00	1 415 789,52	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				
	0,00	707 894,36	0,00	707 894,36	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00				

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie niekompleksu 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, zostają 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. Automatycznie wyliczona danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 - 8.3.11. Pozycji z salda 12.

x - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który została sporządzona prognoza, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK POWIATU  
GOSTYŃSKIEGO  
Elżbieta Kijek

z up. Starosty  
Marie Włodarska  
WICESTAROSTA GOSTYŃSKI

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do projektu uchwały nr ...../2020 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia .....r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2021-2024

kwoty w zł

Lp.	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)				25 867 588,73	4 580 434,06	2 503 585,00	1 502 838,92	748 741,83	81 897,60
1.a	- wydatki bieżące				20 613 069,01	1 752 611,01	1 554 515,25	1 502 838,92	748 741,83	81 897,60
1.b	- wydatki majątkowe				5 254 499,72	2 827 823,05	949 069,75	0,00	0,00	0,00
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:				757 478,46	149 813,34	0,00	0,00	0,00	81 897,60
1.1.1	- wydatki bieżące				463 185,72	127 445,60	0,00	0,00	0,00	81 897,60
1.1.1.1	Erasmus+ - Edukacja i szkolenia młodzieży na lata 2014-2020	Liceum Ogólnokształcące w Gostyninie	2017	2021	263 165,72	81 897,60	0,00	0,00	0,00	81 897,60
1.1.1.2	Dobry start- w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 - Wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2021	200 020,00	45 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				294 292,76	22 373,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - E-usługi Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020	Starostwo Powiatowe w Gostyninie	2016	2021	294 292,76	22 373,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2), z tego:				25 110 090,25	4 430 614,72	2 503 585,00	1 502 838,92	748 741,83	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 149 883,29	1 625 165,41	1 554 515,25	1 502 838,92	748 741,83	0,00
1.3.1.1	Splata zobowiązań przejętych po przekształceniu SPZOZ w Gostyninie	Starostwo Powiatowe w Gostyninie	2014	2024	19 959 995,69	1 578 365,41	1 554 515,25	1 502 838,92	748 741,83	0,00
1.3.1.1	- Splata zobowiązań SPZOZ w Gostyninie				19 959 995,69	1 578 365,41	1 554 515,25	1 502 838,92	748 741,83	0,00
1.3.1.3	Za życiem- Program kompleksowego wsparcia dla rodzin	Szkoła Podstawowa Specjalna w Gostyninie	2017	2021	169 887,60	46 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 960 206,96	2 805 449,31	949 069,75	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Adaptacja zabudowanej nieruchomości położonej w Gostyninie przy ul. 3-go Maja 45 oznaczonej w ewidencji gruntów jako działki numer 362/4/9, 362/4/25, 362/4/27 objętych księgą wieczystą nr PL1G/00031825/1 na dom pomocy społecznej z uwzględnieniem likwidacji barier dla osób niepełnosprawnych - Adaptacja budynku w Gostyninie przy ul. 3 Maja na DPS	Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Czarnowie	2019	2022	4 960 206,96	2 805 449,31	949 069,75	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU  
GOSTYŃSKIEGO  
Elzbieta Kijak

z up. Starosty

Maria Wójciszka  
WICESTAROSTA GOSTYŃSKI

## **Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gostynińskiego na lata 2021 – 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2021 – 2024 i jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny finansowej Powiatu Gostynińskiego.

Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na lata 2021 – 2024 został zaplanowany na podstawie prognoz makroekonomicznych Ministerstwa Finansów (PKB i średniorocznej inflacji).

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto plan za III kwartały 2020 roku i przewidywane wykonanie budżetu 2020 roku oraz projekt budżetu na 2021 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje następujące wielkości:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu powiatu, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe
- 3) wydatki majątkowe
- 4) wynik budżetu,
- 5) rozchody budżetu,
- 6) kwotę długu powiatu.

Prognozowane wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2021 są zgodne z projektem uchwały budżetowej Powiatu Gostynińskiego na rok 2021.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2024 została zachowana zasada, iż planowane wydatki bieżące nie są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z zasadą z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

## **Dochody:**

Dla roku 2021 dochody ustalono w oparciu o przygotowany projekt uchwały budżetowej Powiatu Gostynińskiego.

Dochody budżetu Powiatu Gostynińskiego na rok 2021 zostały zaplanowane w kwocie 67.096.466,93 zł, co stanowi 96,43 % przewidywanego wykonania roku 2020.

Założono, że dochody bieżące zostały przyjęte zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźnikami publikowanymi przez GUS.

Dochody bieżące:

Plan dochodów bieżących na rok 2021 zaplanowano w kwocie 64.243.742,27 zł i jest on niższy w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2020 o 303.188,07 zł.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w roku 2021 stanowią kwotę 8.692.078,00 zł, co jest kwotą wyższą od przewidywanego wykonania roku 2020 o 39.368,00 zł,

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2021 stanowią kwotę 150.000,00 zł, co jest kwotą wyższą od przewidywanego wykonania roku 2020 o 20.000,00 zł,

- dochody z tytułu subwencji ogólnej w roku 2021 stanowią kwotę 31.691.601,00 zł, co jest kwotą niższą od przewidywanego wykonania roku 2020 o 327.632,00 zł,

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2021 stanowią kwotę 12.268.493,27 zł, co jest kwotą niższą od przewidywanego wykonania roku 2020 o 1.349.390,47 zł,

- pozostałe dochody bieżące w roku 2021 stanowią kwotę 11.441.570,00 zł, co jest kwotą wyższą od przewidywanego wykonania roku 2020 o 1.314.466,40 zł.

Dochody majątkowe w roku 2021 zostały zaplanowane w kwocie 2.852.724,66zł i stanowią 56,64 % przewidywanego wykonania roku 2020.

Dochody majątkowe obejmują:

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych – kwota 50.000,00 zł – dotacja z Gminy Szczawin Kościelny – umowa zostanie podpisana po uchwaleniu budżetu na 2021 rok.
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego – kwota 1.400.000,00 zł
- dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – podpisana umowa z Województwem Mazowieckim na lata 2021-2022

### **Wydatki:**

Dla roku 2021 wydatki ustalono w oparciu o przygotowany projekt uchwały budżetowej Powiatu Gostynińskiego.

Wydatki budżetu Powiatu Gostynińskiego na rok 2021 zostały zaplanowane w kwocie 68.496.466,93 zł, co stanowi 97,61 % przewidywanego wykonania roku 2020.

Plan wydatków bieżących na rok 2021 zaplanowano w kwocie 64.240.063,88 zł i jest on wyższy w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2020 o 2.016.179,30 zł. Wzrost wydatków bieżących w 2021 wynika między innymi z podwyższenia płacy minimalnej od 2021 r., konieczności zabezpieczenia środków na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe oraz podwyżek płac



nauczycieli (skutki przechodzące na 2021 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych od dnia 1 września 2020). Plan wydatków majątkowych na rok 2021 zaplanowano w kwocie 4.256.403,05 zł i jest on niższy w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2020 o 3.696.364,33 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytu.

Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań SPZOZ w Gostyninie określone zostały zgodnie harmonogramem spłat na lata 2021- 2024.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (w tym również zabezpieczone wydatki na świadczenia pracownicze tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne) oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst, przyjęto z uwzględnieniem planowanego wskaźnika średniorocznej dynamiki ogłoszonego przez Ministra Finansów.

Budżet na rok 2021 zabezpiecza także środki na świadczenia dla pracowników Starostwa oraz jednostek organizacyjnych Powiatu wynikających z prawa pracy.

### **Wynik budżetu:**

Przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej prognozowany wynik budżetu definiowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami zakłada deficyt budżetowy w kwocie 1.400.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

### **Przychody:**

W roku 2021 zaplanowano przychody w kwocie 1.973.323,00 zł z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.973.323,00 zł, który spłacony zostanie w latach:

1) 2022 – 657.774,00 zł

2) 2023 – 657.774,00 zł

3) 2024 – 657.775,00 zł

### **Rozchody:**

W **roku 2021** przyjmujemy rozchody w wysokości 573.323,00 zł, w **roku 2022** przyjmujemy rozchody w wysokości 657.774,00 zł, w **roku 2023** przyjmujemy rozchody w wysokości 657.774,00 zł oraz w **roku 2024** przyjmujemy rozchody w wysokości 657.775,00 zł,

### **Kwota długu:**

Kwota długu kształtuje się następująco:

**Na dzień 31.12.2020 kwota długu wynosić będzie 5.528.585,92 zł** – w roku 2020 dokonywane są spłaty zobowiązań po SPZOZ w kwocie 1.415.789,52 zł (zobowiązania z tytułu kredytu - 1.415.789,52 zł) oraz spłaty kredytu w kwocie 573.324,00 zł

**Na dzień 31.12.2021 kwota długu wynosić będzie 5.512.796,40 zł** – w roku 2021 planowany jest do zaciągnięcia kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.973.323,00 zł oraz planowane są spłaty zobowiązań po SPZOZ w kwocie 1.415.789,52 zł (zobowiązania z tytułu kredytu - 1.415.789,52 zł), spłata kredytu zaciągniętego w roku 2018 w kwocie 573.323,00 zł

**Na dzień 31.12.2022 kwota długu wynosić będzie 3.439.232,88 zł** – w roku 2022 planowane są spłaty zobowiązań po SPZOZ w kwocie 1.415.789,52 zł (zobowiązania z tytułu kredytu - 1.415.789,52 zł) oraz spłata kredytu 657.774,00 zł

**Na dzień 31.12.2023 kwota długu wynosić będzie 1.365.669,36 zł** – w roku 2023 planowane są spłaty zobowiązań po SPZOZ w kwocie 1.415.789,52 zł (zobowiązania z tytułu kredytu - 1.415.789,52 zł) oraz spłata kredytu 657.774,00 zł

**Na dzień 31.12.2024 kwota długu wynosić będzie 0 zł** – w roku 2024 planowane są spłaty zobowiązań po SPZOZ w kwocie 707.894,36 zł (zobowiązania z tytułu kredytu – 707.894,36 zł). oraz spłata kredytu 657.775,00zł

## **Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej:**

W przedstawionym wykazie przedsięwzięć zaplanowana została realizacja przedsięwzięć na:

- 1. 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 o finansach publicznych**

### **- wydatki bieżące:**

#### **Projekt 1. Erasmus+**

Edukacja i szkolenia młodzieży na lata 2014-2020

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2017-2021

Łączne nakłady finansowe: 263.165,72 zł

Limit zobowiązań 81.897,60 zł

#### **Limity**

Rok 2017 – 89.510,85 zł (wykonanie 52.497,49 zł)

Rok 2018 – 103.124,21 zł (wykonanie 31.846,99 zł)

Rok 2019 – 90.648,00 zł (wykonanie 40.730,90 zł)

Rok 2020 – 56.192,74 zł

Rok 2021 – 81.897,60 zł

#### **Projekt 2. „Dobry start”**

Projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020.

Zadanie realizowane w ramach naboru dla Osi Priorytetowej IX Wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem działanie 9.1 Aktywizacja społeczno-zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu.

Projekt realizowany w latach 2019 – 2021

Łączne nakłady finansowe: 200.020,00 zł

**Limity**

Rok 2019 – 55.984,00 zł (wykonanie 44.310,31 zł)

Rok 2020 – 110.161,69,00 zł

Rok 2021 – 45.548,00

**- wydatki majątkowe:**

**Projekt 1.** „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”

Projekt realizowany na podstawie umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego na finansowanie inwestycji w latach 2016 – 2021.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 294.292,76 zł.

**Limity**

Rok 2018 – 1.715,92 zł

Rok 2019 – 12.964,20 zł

Rok 2020 – 257.238,90 zł

Rok 2021 – 22.373,74 zł

**2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2.)**

**- wydatki bieżące:**

**Przedsięwzięcie pn.** „Spłata zobowiązań przejętych po przekształceniu SPZOZ w Gostyninie” – łączne nakłady finansowe – 19.959.995,69 zł, oraz limity w poszczególnych latach:

2020	1 630 667,03
2021	1 578 365,41
2022	1 554 515,25
2023	1 502 838,92

2024 748 741,83

Rok 2014 – wykonanie 1.054.749,52

Rok 2015 – wykonanie 2.615.745,42 zł

Rok 2016 – wykonanie 4.247.584,69 zł

Rok 2017 – wykonanie 1.713.580,40 zł

Rok 2018 – wykonanie 1.675.803,14 zł

Rok 2019 – wykonanie 1.637.404,08 zł

Rok 2020 – plan 1.630.667,03 zł

Pozostałe lata 2021-2024 – 5.384.461,41 zł

### **Przedsięwzięcie pn. „Za życiem”**

Program kompleksowego wsparcia dla rodzin realizowany na podstawie porozumienia z Ministrem Edukacji Narodowej w latach 2017 – 2021.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 189.887,60 zł.

### **Limity**

Rok 2017 – 20.760,00 zł (wykonanie 18.287,61 zł)

Rok 2018 – 31.200,00 zł (wykonanie 31.200,00 zł)

Rok 2019 – 46.800,00 zł (wykonanie 46.799,99 zł)

Rok 2020 – 46.800,00 zł

Rok 2021 – 46.800,00 zł

### **- wydatki majątkowe:**

**Przedsięwzięcie pn. „Adaptacja zabudowanej nieruchomości położonej w Gostyninie przy ul. 3-go Maja 45 oznaczonej w ewidencji gruntów jako działki numer 3624/9, 3624/25, 3624/27 objętych księgą wieczystą nr PL1G/00031825/1 na dom pomocy społecznej z uwzględnieniem likwidacji barier dla osób niepełnosprawnych”.**

Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019 – 2022.

Łączne nakłady finansowe 4.960.206,96 zł.

Limit roku 2019 – 57.000,00 zł

Limit roku 2020 – 1.148.687,90 zł.

Limit roku 2021 – 2.805.449,31 zł

Limit roku 2022 – 949.069,75 zł

SKARBNIK POWIATU  
GOSTYNIŃSKIEGO  
*Elżbieta Kijek*

z up. Starosty  
*Maria Króblewska*  
WICESTAROSTA GOSTYNIŃSKI