

Uchwała Nr XII/99/2015

Rady Powiatu Nakielskiego
z dnia 28 października 2015 roku

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

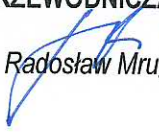
Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445), uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się uchwałę Nr III/18/2014 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego zmienianą uchwałą Rady Powiatu Nakielskiego Nr VI/48/2015 z dnia 25 marca 2015 roku, Nr VII/56/2015 z dnia 30 kwietnia 2015 roku, Nr VIII/70/2015 z dnia 3 czerwca 2015 oraz Nr IX/81/2015 z dnia 26 sierpnia 2015 roku w ten sposób, że załącznik Nr 1 i 2 do ww. uchwały otrzymuje brzmienie określone załącznikiem Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Radosław Mrugowski

UZASADNIENIE

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Nakielskiego dokonuje się w związku ze zmianą uchwały budżetowej w zakresie ogólnego planu dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów. Załącznik do uchwały prezentuje szereg szczegółowych danych, w związku z powyższym uzupełnia się informacje w wymaganym zakresie. Zmiany w planie wydatków i dochodów budżetowych spowodowały wzrost deficytu budżetowego, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych oraz kredytem bankowym w wysokości 1.000.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Radostaw Mrugowski

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Powiat Nakielski – po zmianach na dzień 28 października 2015 roku – zaplanował budżet z deficytem w wysokości 2.137.976,00 zł. Dochody wyniosły 81.416.468,51 zł, a wydatki 83.554.444,51 zł. Powiat Nakielski na rok 2015 z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek ma do spłaty (rozchody) – 2.614.915,00 zł.

Dochody własne Powiatu Nakielskiego zaplanowano realnie kierując się wieloletnią analizą uzyskiwanych dochodów. Dochody zaplanowano w następujący sposób:

1. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (1,4%) – na rok 2015 przyjęto na poziomie opartym o jego bieżącą realizację. Jego poziom na kolejne lata przyjęto w wielkościach prognozowanych, opartych o bardziej optymistyczne informacje makro i mikroekonomiczne.
2. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (10,25%) – na rok 2015 zmniejszono plan dochodów do poziomu opartego o prognozę jego realizacji za trzy kwartały 2015r. W roku 2016r. przyjęto jego wielkość na poziomie wynikającym z otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów. Na kolejne lata przyjmuje się kwotę dochodów z tytułu udziału w PIT o 1,5% większą zgodnie z wieloletnim planem finansowym państwa.
3. Opłata komunikacyjna – na rok 2015 i kolejne lata budżetowe przyjęto dochód na zbliżonym poziomie.
4. Dochody z tytułu sprzedaży majątku – dochody z tytułu sprzedaży majątku uzależnione są przede wszystkim od wielkości posiadanego majątku oraz od sposobu prowadzenia polityki przez osoby zarządzające. Na rok 2015 zaplanowano sprzedaż mieszkania, która pomimo usilnych starań nie doszła do skutku. W wyniku tego, dochody z tego tytułu zostały zdjęte z budżetu na 2015 rok.
5. Pozostałe dochody własne powiatu – w skład których wchodzi odsetki bankowe, darowizny, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody z tytułu odpłatności mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej, dochody uzyskiwane od innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie uchwał o udzieleniu pomocy finansowej, dochody z tytułu odpłatności za zajęcie pasa drogowego, na przestrzeni ostatnich lat wykazywały tendencję wzrostową, w związku z czym można przyjąć do celów prognostycznych ich proporcjonalny wzrost, a w kolejnych latach na tym samym poziomie.
6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa – dochody z tego tytułu planuje się na zbliżonym do siebie poziomie na rok 2015 w wysokości 19.558.164,73 zł a w kolejnych latach w wysokości od 19.000.000 zł. do 22.745.000 zł.
7. Subwencja – obliczony wskaźnik na podstawie wykonania dochodów z tytułu otrzymanych subwencji do 2012 r. wykazywał tendencją wzrostową, a od 2013r. malejącą. Uwzględniając nieznaczne zmiany demograficzne przyjmuje się dochody z tytułu subwencji na tym samym poziomie.
8. Środki z funduszy zewnętrznych oraz pochodzące z Unii Europejskiej - w związku z kończącym się okresem finansowania plan na 2015 rok jest ostrożny, a środki dotyczą refundacji poniesionych już wydatków.

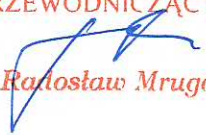
Mając na względzie wykonanie wydatków budżetu Powiatu Nakielskiego w ostatnich latach, wskaźniki makroekonomiczne, wprowadzenie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego jst, zmian w progach ostrożnościowych zakłada się, że wydatki budżetu Powiatu Nakielskiego w kolejnych latach będą się przedstawiały w następujący sposób:

1. Wynagrodzenia - obliczony wskaźnik na podstawie wykonania z lat ubiegłych. W związku z realizacją projektów unijnych zostały zatrudnione dodatkowe osoby na umowę o pracę i umowę zlecenie oraz zwiększono kwotę dodatków specjalnych w związku z zleceniem dodatkowych obowiązków. Mając na uwadze założenia rządowe o wstrzymaniu podwyżek wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej zakłada się nieznaczny wzrost wynagrodzeń na poziomie ok. 2%.
2. Pochodne od wynagrodzeń – w związku z założeniami dotyczącymi wzrostu wynagrodzeń o ok.2%, zakłada się analogiczny wzrost wysokości pochodnych od wynagrodzeń.
3. Dotacje – obliczony wskaźnik na podstawie wykonania na przestrzeni lat ubiegłych. Potrzeby w zakresie udzielania dotacji w znacznym stopniu podyktowane są ustawowymi obowiązkami wynikającymi z ustawy o pomocy społecznej. W roku 2015 środki na utrzymanie dzieci w placówkach oraz w rodzinach zastępczych zaplanowano w ramach wydatków bieżących.
4. Obsługa długu – wydatki na obsługę długu to rzeczywiste potrzeby na zapłacenie odsetek od zawartych umów kredytowych.
5. Świadczenia społeczne i stypendia - obliczony wskaźnik na podstawie wykonania na przestrzeni lat ubiegłych, a wydatki na ten cel są odzwierciedleniem potrzeb na wypłatę świadczeń z zakresu pomocy społecznej dla usamodzielniających się wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych. Wysokość wydatków w dziale 852 Pomoc Społeczna uwzględnia skutki finansowe zmian przepisów o pomocy społecznej.
6. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – w prognozowanym okresie nie przewiduje się wydatków z tytułu udzielania poręczeń ani gwarancji.
7. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – obliczony wskaźnik na podstawie wykonania z lat ubiegłych oraz aktualnego poziomu zatrudnionych.
8. Pozostałe wydatki – w skład pozostałych wydatków wchodzi bardzo różne kategorie wydatków bieżących związane z remontami bieżącymi, usługami obcymi, zakupem materiałów i wyposażenia. W związku z koniecznością ograniczania wydatków bieżących (aby zrównoważyć wydatki bieżące dochodami bieżącymi) nie zakłada się wzrostu pozostałych wydatków.
9. Wydatki majątkowe – dynamika wzrostu wydatków majątkowych uzależniona jest przede wszystkim od wydatków związanych z koniecznością kontynuacji wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz możliwością podjęcia kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych wynikających z przyjętej polityki osób zarządzających. Przyjęte kwoty wydatków majątkowych dostosowane są do możliwości finansowych powiatu (w tym znaczącym poziomem zadłużenia) i mają przede wszystkim zabezpieczyć realizację rozpoczętych zadań oraz inwestycji drogowych.

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej suma dochodów i wydatków od roku 2020 kształtuje się na podobnym poziomie. Przyjęcie zmiennych wskaźników czy prognoz obarczone byłoby dużym błędem. W związku z powyższym zdecydowano, że odległe lata budżetowe planuje się w sposób bardzo zachowawczy.

Prognozowane w przyszłości budżety są budżetami nadwyżkowymi, których nadwyżki przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Radosław Mrugowski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	z tego:														
	Dochody ogółem	w tym:						w tym:							
		Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych					podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4		1.1.5	1.2					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Formuła	[1.1]+[1.2]														
2015	81416468,51	77026378,73	10784883	280000	2001283	0	44402048	19558164,73	4390089,78	0	4390089,78				
2016	83295000	81295000	12385000	400000	1850000	0	47660000	19000000	2000000	0	2000000				
2017	81110000	79110000	10360000	400000	1850000	0	47500000	19000000	2000000	0	2000000				
2018	81260000	79260000	10360000	400000	1900000	0	47600000	19000000	2000000	0	2000000				
2019	81850000	79850000	10360000	400000	1850000	0	47690000	19500000	2000000	0	2000000				
2020	81950000	79950000	10360000	400000	1900000	0	47790000	19500000	2000000	0	2000000				
2021	82250000	80250000	10360000	400000	1900000	0	47790000	19800000	2000000	0	2000000				
2022	82000000	80000000	10360000	400000	1950000	0	47790000	19500000	2000000	0	2000000				
2023	82000000	80000000	10360000	400000	1950000	0	47790000	19500000	2000000	0	2000000				
2024	82500000	80500000	10360000	400000	1950000	0	47790000	19500000	2000000	0	2000000				
2025	82500000	80500000	10360000	400000	1950000	0	47790000	20000000	2000000	0	2000000				
2026	83050000	81050000	10360000	400000	1950000	0	47790000	20000000	2000000	0	2000000				
2027	84050000	82050000	10360000	400000	2000000	0	47790000	20500000	2000000	0	2000000				
2028	84050000	82050000	10360000	400000	2000000	0	47790000	21500000	2000000	0	2000000				
2029	84050000	82050000	10360000	400000	2000000	0	47790000	21500000	2000000	0	2000000				
2030	85100000	83100000	10360000	400000	2000000	0	47790000	21500000	2000000	0	2000000				
2031	84790000	82790000	10000000	400000	2050000	0	47790000	22500000	2000000	0	2000000				
2032	84835000	82835000	10000000	400000	2050000	0	47790000	22500000	2000000	0	2000000				
2033	85035000	83035000	10000000	400000	2050000	0	47790000	22545000	2000000	0	2000000				
2034	85035000	83035000	10000000	400000	2100000	0	47790000	22745000	2000000	0	2000000				
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [2.1] + [2.2]	z tego:										Wydatki majątkowe
		w tym:										
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	odsetki i dyskonto					podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2015	83554444,51	76822662,73	0	0	0	0	1555000	1555000	0	0	6731781,78	
2016	80823960	70356000	0	0	0	0	980000	980000	0	0	10467960	
2017	78936200	70356000	0	0	0	0	900000	900000	0	0	8580200	
2018	79336200	70856000	0	0	0	0	700000	700000	0	0	8480200	
2019	79426200	70856000	0	0	0	0	700000	700000	0	0	8570200	
2020	79776200	70800000	0	0	0	0	700000	700000	0	0	8976200	
2021	80276200	71500000	0	0	0	0	700000	700000	0	0	8776200	
2022	80026200	71500000	0	0	0	0	600000	600000	0	0	8526200	
2023	80026200	71500000	0	0	0	0	500000	500000	0	0	8526200	
2024	80526200	72000000	0	0	0	0	400000	400000	0	0	8526200	
2025	80756200	72000000	0	0	0	0	300000	300000	0	0	8756200	
2026	81306200	73000000	0	0	0	0	200000	200000	0	0	8306200	
2027	82306200	73500000	0	0	0	0	100000	100000	0	0	8806200	
2028	82306200	74000000	0	0	0	0	80000	80000	0	0	8306200	
2029	82306200	73500000	0	0	0	0	60000	60000	0	0	8806200	
2030	83356200	75000000	0	0	0	0	50000	50000	0	0	8356200	
2031	83406200	75000000	0	0	0	0	40000	40000	0	0	8406200	
2032	83551200	75000000	0	0	0	0	30000	30000	0	0	8551200	
2033	84151200	75000000	0	0	0	0	30000	30000	0	0	9151200	
2034	84151200	75000000	0	0	0	0	30000	30000	0	0	9151200	
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:									
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu
				na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu				
										4.1	4.1.1	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	w tym:		
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								na pokrycie deficytu budżetu		
2015	-2137976	4752891	3652891	1137976	0	0	1000000	1000000	1000000	0		
2016	2471040	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2017	2173800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2018	1923800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2019	2423800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2020	2173800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2021	1973800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2022	1973800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2023	1973800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2024	1973800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2025	1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2026	1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2027	1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2028	1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2029	1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2030	1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2031	1383800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2032	1283800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2033	883800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2034	883800	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:						
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1 [5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
2015	2614915	2514915	0	0	0	0	100000	
2016	2471040	2471040	0	0	0	0	0	
2017	2173800	2173800	0	0	0	0	0	
2018	1923800	1923800	0	0	0	0	0	
2019	2423800	2423800	0	0	0	0	0	
2020	2173800	2173800	0	0	0	0	0	
2021	1973800	1973800	0	0	0	0	0	
2022	1973800	1973800	0	0	0	0	0	
2023	1973800	1973800	0	0	0	0	0	
2024	1973800	1973800	0	0	0	0	0	
2025	1743800	1743800	0	0	0	0	0	
2026	1743800	1743800	0	0	0	0	0	
2027	1743800	1743800	0	0	0	0	0	
2028	1743800	1743800	0	0	0	0	0	
2029	1743800	1743800	0	0	0	0	0	
2030	1743800	1743800	0	0	0	0	0	
2031	1383800	1383800	0	0	0	0	0	
2032	1283800	1283800	0	0	0	0	0	
2033	883800	883800	0	0	0	0	0	
2034	883800	883800	0	0	0	0	0	
2035	0	0	0	0	0	0	0	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
2015	33959440	0	203716	3856607
2016	31488400	0	10939000	10939000
2017	29314600	0	8754000	8754000
2018	27390800	0	8404000	8404000
2019	24967000	0	8994000	8994000
2020	22793200	0	9150000	9150000
2021	20819400	0	8750000	8750000
2022	18845600	0	8500000	8500000
2023	16871800	0	8500000	8500000
2024	14898000	0	8500000	8500000
2025	13154200	0	8500000	8500000
2026	11410400	0	8050000	8050000
2027	9666600	0	8550000	8550000
2028	7922800	0	8050000	8050000
2029	6179000	0	8550000	8550000
2030	4435200	0	8100000	8100000
2031	3051400	0	7790000	7790000
2032	1767600	0	7835000	7835000
2033	883800	0	8035000	8035000
2034	0	0	8035000	8035000
2035	0	0	0	0

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, o dochodach budżetu ustalonej dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
2015		5,00%	5,00%	0	0,25%	9,5	9,6	9,6	9,7
2016		4,14%	4,14%	0	13,13%	10,79%	4,21%	5,42%	TAK
2017		3,79%	3,79%	0	10,34%	10,99%	6,09%	7,29%	TAK
2018		3,23%	3,23%	0	11,17%	10,83%	8,06%	8,06%	TAK
2019		3,82%	3,82%	0	10,37%	10,71%	11,42%	11,42%	TAK
2020		3,51%	3,51%	0	10,30%	10,35%	10,83%	10,71%	TAK
2021		3,25%	3,25%	0	10,30%	10,35%	10,93%	10,83%	TAK
2022		3,14%	3,14%	0	10,30%	10,35%	10,73%	10,93%	TAK
2023		3,02%	3,02%	0	10,30%	10,35%	10,46%	10,73%	TAK
2024		2,88%	2,88%	0	10,30%	10,35%	10,32%	10,46%	TAK
2025		2,48%	2,48%	0	10,17%	9,58%	10,32%	10,35%	TAK
2026		2,34%	2,34%	0	10,17%	9,52%	10,10%	10,32%	TAK
2027		2,19%	2,19%	0	10,17%	9,52%	10,05%	10,10%	TAK
2028		2,17%	2,17%	0	10,17%	9,52%	9,81%	10,05%	TAK
2029		2,15%	2,15%	0	10,17%	9,52%	9,97%	9,81%	TAK
2030		2,11%	2,11%	0	10,17%	9,52%	9,76%	9,97%	TAK
2031		1,68%	1,68%	0	10,17%	9,52%	9,63%	9,76%	TAK
2032		1,55%	1,55%	0	10,17%	9,52%	9,32%	9,63%	TAK
2033		1,07%	1,07%	0	10,17%	9,52%	9,29%	9,32%	TAK
2034		1,07%	1,07%	0	10,17%	9,52%	9,38%	9,29%	TAK
2035		0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	9,38%	9,38%	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0	0	47011130,2	7437005,5	601000	0	601000	601000	5143281,78	987500
2016	2471040	2471040	45801000	6900000	452000	0	452000	1000000	6242960	1200000
2017	2173800	2173800	46720000	6900000	0	0	0	1000000	6380200	1200000
2018	1923800	1923800	47560000	6900000	0	0	0	1000000	6280200	1200000
2019	2423800	2423800	48360000	6900000	0	0	0	1000000	6370200	1200000
2020	2173800	2173800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6776200	1200000
2021	1973800	1973800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6576200	1200000
2022	1973800	1973800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6326200	1200000
2023	1973800	1973800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6326200	1200000
2024	1973800	1973800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6326200	1200000
2025	1743800	1743800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6526200	1200000
2026	1743800	1743800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6106200	1200000
2027	1743800	1743800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6606200	1200000
2028	1743800	1743800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6306200	1200000
2029	1743800	1383800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6606200	1200000
2030	1743800	1383800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6156200	1200000
2031	1383800	1383800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6206200	1200000
2032	1283800	1283800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6351200	1200000
2033	883800	883800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6951200	1200000
2034	883800	883800	49285000	6900000	0	0	0	1000000	6951200	1200000
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2015	919898	785699	785699	1803242	1783460	1783460	1146757	783671		1146757
2016	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2031	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2032	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2033	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2034	0	0	0	0	0	0	0	0		0
2035	0	0	0	0	0	0	0	0		0

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2	12.4.1		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.6	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	w tym:
	12.4			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			12.4.1					12.5.1							
Lp		12.4					12.4.1			12.5		12.5.1		12.6		12.6.1	12.7		12.7.1
Formuła																			
2015		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2016		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2017		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2018		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2019		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2020		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2021		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2022		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2023		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2024		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2025		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2026		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2027		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2028		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2029		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2030		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2031		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2032		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2033		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2034		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0
2035		0		0			0	0	0	0		0	0	0		0	0		0

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	2514915	0	1685,1	0	0	0	0
2016	2471040	0	0	0	0	0	0
2017	2173800	0	0	0	0	0	0
2018	1923800	0	0	0	0	0	0
2019	2423800	0	0	0	0	0	0
2020	2173800	0	0	0	0	0	0
2021	1973800	0	0	0	0	0	0
2022	1973800	0	0	0	0	0	0
2023	1973800	0	0	0	0	0	0
2024	1973800	0	0	0	0	0	0
2025	1743800	0	0	0	0	0	0
2026	1743800	0	0	0	0	0	0
2027	1743800	0	0	0	0	0	0
2028	1743800	0	0	0	0	0	0
2029	1743800	0	0	0	0	0	0
2030	1743800	0	0	0	0	0	0
2031	1383800	0	0	0	0	0	0
2032	1283800	0	0	0	0	0	0
2033	883800	0	0	0	0	0	0
2034	883800	0	0	0	0	0	0
2035	0	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY


Radosław Mrugowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2307000	601000	452000	0	0	2307000
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				2307000	601000	452000	0	0	2307000
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:				1105000	0	452000	0	0	1105000
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				1105000	0	452000	0	0	1105000
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku ZSP w Samostrzeliu - Ochrona powietrza atmosferycznego poprzez zmniejszenie emisji ciepła i CO2	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2014	2016	1105000	0	452000	0	0	1105000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1202000	601000	0	0	0	1202000
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				1202000	601000	0	0	0	1202000
1.3.2.1	Realizacja inwestycji polegającej na przebudowie połączenia komunikacyjnego dróg powiatowych Nr 1930C Dobieszewko-Kcynia oraz 1928C Smogulec-Kcynia - ul.Wyrzyka w miejscowości Kcynia - poprawa bezpieczeństwa na drogach	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2014	2015	1202000	601000	0	0	0	1202000

PRZEWODNICZĄCY RADY

Radosław Mrugowski