

**Uchwała Nr XIV/113/2015
Rady Powiatu Nakielskiego
z dnia 23 grudnia 2015 roku**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r., 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. Uchwalić wieloletnią prognozę finansową powiatu nakielskiego wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchyla się uchwałę Nr III/18/2014 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

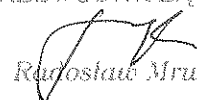
PRZEWODNICZĄCY RADY

Radosław Mrugowski

UZASADNIENIE

Wieloletnia prognoza finansowa powiatu nakielskiego prezentuje dane określone w art. 226 ustawy o finansach publicznych. Okres objęty prognozą obejmuje lata od 2016 do 2034 i jest to okres spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

PRZEWODNICZĄCY RADY



Radosław Mrugowski

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016–2034

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z załącznikami dostosowana jest do wymogów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015r. poz. 92).

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016–2034 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o wykonania budżetu powiatu nakielskiego w latach 2013–2015 oraz o informacje otrzymane od Ministra Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS w powyższym okresie.

Omawiana prognoza uwzględnia zakładane wieloletnie spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Dochody i wydatki

Wielkość dochodów i wydatków budżetu powiatu nakielskiego w przeważającej mierze zależy od wielkości podstawowych wskaźników makroekonomicznych w kraju. Przyjęte przez Rząd w projekcie ustawy budżetowej na 2016 r. (data dokumentu – wrzesień 2015) podstawowe parametry wskazują, że w gospodarce powinna utrzymać się tendencja wzrostowa. Realne tempo wzrostu produktu krajowego brutto wyniesie 103,8%. Przewidywany jest nominalny wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej o 3,6% (w 2015r. ma wynieść 3,5%).

Stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2014r. spadła do 11,5%. Oczekuje się, że ten pozytywny trend zostanie utrzymany i przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej wzrośnie o 0,9% w 2015r. i 0,8% w 2016r.

Prognozuje się, że ceny towarów i usług konsumpcyjnych spadną w 2015r. o 0,2%, a w 2016r. wzrosną o 1,7%.

Zakłada się, że do końca 2016r. stopy procentowe banku centralnego pozostaną na niezmienionym poziomie

Dochody

1. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (1,4%) na rok 2016 zaplanowano na stosunkowo niskim poziomie, zdeterminowanym niską realizacją dochodów z tego tytułu w 2015r. W kolejnych latach przyjmuje się kwotę dochodów z tytułu udziału w CIT na wyższym poziomie wynikającym z danych makroekonomicznych oraz pozytywnych skutków powstania Parku Przemysłowego w Paterku.
2. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (10,25%) – na rok 2016 przyjmuje się na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów, a w kolejnych latach na podstawie ostrożnej prognozy opartej o wykonanie dochodów z tego tytułu w latach ubiegłych.
3. Opłata komunikacyjna – na rok 2016 jej wielkość oparto o własne szacunkowe wyliczenia, a w kolejnych latach, o prognozy oparte na wykonaniu dochodów z tego tytułu w latach ubiegłych.
4. Dochody z tytułu sprzedaży majątku – dochody z tytułu sprzedaży majątku zaplanowane zostały w oparciu o przeprowadzoną analizę posiadanego mienia. Mając na względzie zapoczątkowaną w 2015r. poprawę koniunktury w budownictwie (w tym znaczący wzrost wniosków o pozwolenia na budowę) przyjęto, że w roku 2016r. zainteresowanie działkami budowlanymi (a co za tym idzie, również ich ceny), powinno wzrastać. Mając to na względzie planuje się sprzedać w 2016r. (po otrzymaniu decyzji o warunkach zabudowy) kilkanaście działek budowlanych zlokalizowanych w miejscowości Samostrzel (gm. Sadki).
5. Pozostałe dochody własne powiatu – w skład których wchodzi odsetki bankowe, darowizny, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody z tytułu odpłatności mieszkańców 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, zaplanowano na poziomie opartej o analizy ich wykonania z ubiegłych okresów.

6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa – dochody z tego tytułu planuje się na rok 2016 w wielkości wynikającej z informacji otrzymanych od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. W kolejnych latach ich wielkość zaplanowano w oparciu o ich faktyczną realizację w ostatnich latach (wg stanu na koniec danego roku).
7. Subwencja - przyjmuje się, że dochody z tytułu subwencji w 2016r. i latach kolejnych utrzymają się na zbliżonym poziomie.
8. Środki z funduszy zewnętrznych oraz pochodzące z Unii Europejskiej - w związku z wchodzeniem w nowy okres finansowania, plan pozyskiwania środków zewnętrznych na 2016 rok, zwłaszcza z Unii Europejskiej, jest ostrożny. Zakłada się, że znaczące zmiany w tym zakresie wystąpią w II i III kwartale 2016 roku.

Wydatki

Mając na względzie wykonanie wydatków budżetu Powiatu Nakielskiego w ostatnich latach oraz wskaźniki makroekonomiczne, 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. 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.
4. Obsługa długu – wydatki na obsługę długu to rzeczywiste potrzeby związane z zapłatą 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.
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 poli-

tyki 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 2017 kształtuje się na podobnym poziomie. Przyjęcie zmiennych wskaźników czy prognoz obarczone byłoby dużym błędem. W związku z powyższym zdecydowano, że kwoty obejmujące 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.

Przychody i rozchody

W 2016 roku planuje się zaciągnąć kredyty na łączną kwotę 3.128.353 zł, z czego:

- 1) kwotę 857.313 zł – z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego,
- 2) kwotę 2.271.040 zł – z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów.

Od roku 2017 planowana jest również nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłatę kredytów.

Inne zaplanowane przychody obejmują spłaty udzielonych pożyczek w wysokości 100.000 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2016 roku zaplanowano rozchody w wysokości 2.371.040 zł, z czego:

- 1) kwotę 2.271.040 zł – z przeznaczeniem na spłatę kredytów,
- 2) kwotę 100.000 zł – z przeznaczeniem na udzielenie pożyczek.

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem, a wydatki ogółem.

W 2016 r. deficyt budżetu zł planuje się pokryć kredytem, który zostanie przeznaczony na inwestycje.

W roku 2016 r. planuje się budżet deficytowy, natomiast w latach kolejnych planowana jest nadwyżka, która od roku 2017 będzie miała tendencję stałą.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku wyliczona w poz. 6 załącznika nr 1 jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Podstawą do obliczeń w poszczególnych latach kwoty długu jest dług wg stanu na dzień 30.09.2015r. który wynosił 32.959.440 zł.

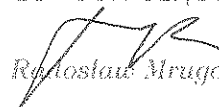
Kwota długu planowana jest na najwyższym poziomie w roku 2016, zaś od 2017 roku zadłużenie będzie miało tendencję zniżkową.

Od 2014 r. mają zastosowanie nowe wskaźniki, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację zadań. W 2016 r. przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 400.000 zł, z czego wydatki majątkowe wynoszą 400.000 zł.

Szczegółowy wykaz programów bieżących i majątkowych przedstawiony jest w „Wykazie przedsięwzięć do WPF”.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Radosław Mrugowski

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące					
						1.1.1	1.1.2					1.1.3	1.1.3.1
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]												
2016	85159082	78499590	12385629	250000	2212500	0	46263537	11571424	6659492	400000	6259492		
2017	81222835	79222835	10472835	400000	1850000	0	47500000	19000000	2000000	0	2000000		
2018	81372835	79372835	10472835	400000	1900000	0	47600000	19000000	2000000	0	2000000		
2019	81962835	79962835	10472835	400000	1850000	0	47690000	19500000	2000000	0	2000000		
2020	82062835	80062835	10472835	400000	1900000	0	47790000	19500000	2000000	0	2000000		
2021	82562835	80562835	10672835	400000	1900000	0	47790000	19800000	2000000	0	2000000		
2022	82312835	80312835	10672835	400000	1950000	0	47790000	19500000	2000000	0	2000000		
2023	82312835	80312835	10672835	400000	1950000	0	47790000	20000000	2000000	0	2000000		
2024	82812835	80812835	10672835	400000	1950000	0	47790000	20000000	2000000	0	2000000		
2025	82812835	80812835	10672835	400000	1950000	0	47790000	20000000	2000000	0	2000000		
2026	83362838	81362838	10672835	400000	2000000	0	47790000	20500000	2000000	0	2000000		
2027	84050000	82050000	10360000	400000	2000000	0	47790000	21500000	2000000	0	2000000		
2028	84050000	82050000	10360000	400000	2000000	0	47790000	21500000	2000000	0	2000000		
2029	84050000	82050000	10360000	400000	2050000	0	47790000	21500000	2000000	0	2000000		
2030	85100000	83100000	10360000	400000	2050000	0	47790000	22500000	2000000	0	2000000		
2031	84790000	82790000	10000000	400000	2050000	0	47790000	22500000	2000000	0	2000000		
2032	84835000	82835000	10000000	400000	2050000	0	47790000	22545000	2000000	0	2000000		
2033	85035000	83035000	10000000	400000	2050000	0	47790000	22745000	2000000	0	2000000		
2034	85035000	83035000	10000000	400000	2100000	0	47790000	22745000	2000000	0	2000000		
2035	0	0	0	0	0	0	47790000	0	2000000	0	2000000		
2036	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. 865 z póź. 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 bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu, opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają eliminowaniu dotacji z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	odsetki i dyskonto 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)			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy			
									2.1	2.1.1	2.1.1.1
Lp	2	2.1	2.1.1	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]										
2016	86016395	74468412	0	0	0	990000	990000	0	0	11547983	
2017	78936200	70356000	0	0	0	900000	900000	0	0	8580200	
2018	79336200	70856000	0	0	0	700000	700000	0	0	8480200	
2019	79426200	70856000	0	0	0	700000	700000	0	0	8570200	
2020	79776200	70800000	0	0	0	700000	700000	0	0	8976200	
2021	80276200	71500000	0	0	0	700000	700000	0	0	8776200	
2022	80026200	71500000	0	0	0	600000	600000	0	0	8526200	
2023	80026200	71500000	0	0	0	500000	500000	0	0	8526200	
2024	80526200	72000000	0	0	0	400000	400000	0	0	8526200	
2025	80756200	72000000	0	0	0	300000	300000	0	0	8756200	
2026	81306200	73000000	0	0	0	200000	200000	0	0	8306200	
2027	82306200	73500000	0	0	0	100000	100000	0	0	8806200	
2028	82306200	74000000	0	0	0	80000	80000	0	0	8306200	
2029	82306200	73500000	0	0	0	60000	60000	0	0	8806200	
2030	83356200	75000000	0	0	0	50000	50000	0	0	8366200	
2031	83406200	75000000	0	0	0	40000	40000	0	0	8406200	
2032	83551200	75000000	0	0	0	30000	30000	0	0	8551200	
2033	84151200	75000000	0	0	0	30000	30000	0	0	9151200	
2034	84151200	75000000	0	0	0	30000	30000	0	0	9151200	
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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

z tego:														
Wynik budżetu	Przychody budżetu	3	4 {4.1} + {4.2} + {4.3} + {4.4}	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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu					
		[1] - [2]					4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
		-857313	3228353	0	0	0	0	0	0	0	3128353	857313	100000	0
		2286635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2036635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2536635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2286635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2286635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2286635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2286635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2286635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2056635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2056638	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1743800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1383800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1283800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		883800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		883800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	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:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				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	6.1	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] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	2371040	2271040	0	0	0	0	100000
2017	2286635	2286635	0	0	0	0	0
2018	2036635	2036635	0	0	0	0	0
2019	2538635	2538635	0	0	0	0	0
2020	2286635	2286635	0	0	0	0	0
2021	2286635	2286635	0	0	0	0	0
2022	2286635	2286635	0	0	0	0	0
2023	2286635	2286635	0	0	0	0	0
2024	2286635	2286635	0	0	0	0	0
2025	2056635	2056635	0	0	0	0	0
2026	2056638	2056638	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
2036	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.] - [2.1]	[1.] + [8.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
2016	33816753	0	4031178	4031178
2017	31530118	0	8866835	8866835
2018	29493483	0	8516835	8516835
2019	26956848	0	9106835	9106835
2020	24670213	0	9262835	9262835
2021	22383578	0	9062835	9062835
2022	20096943	0	8812835	8812835
2023	17810308	0	8812835	8812835
2024	15523673	0	8812835	8812835
2025	13467038	0	8812835	8812835
2026	11410400	0	8362838	8362838
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
2036	0	0	0	0

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, baz uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i tzn. uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, baz uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i tzn. uwzględnienia 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 do dochodów, baz uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i tzn. uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku, oraz pomniejszonych o wydatki budżeta, do dochodów budżetu, ujętych dla danego roku (wskaźnik jednolitej)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, odliczony w oparciu o porządkujące plany 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o porządkujące rok o plan 3 kwartałów	Informacja o spełnieniu wskaźnic 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 porządkujące rok o plan 3 kwartałów	9.7.1	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7		
Formuła	$\frac{(P.1.1) \cdot (P.1.3) \cdot (1 - (P.1.1) \cdot (P.1.1))}{(P.1.1) \cdot (P.1.1)}$	$\frac{(P.1.1) \cdot (P.1.3) \cdot (1 - (P.1.1) \cdot (P.1.1))}{(P.1.1) \cdot (P.1.1)}$		$\frac{(P.1.1) \cdot (P.1.3) \cdot (1 - (P.1.1) \cdot (P.1.1))}{(P.1.1) \cdot (P.1.1)}$	$\frac{(P.1.1) \cdot (P.1.3) \cdot (1 - (P.1.1) \cdot (P.1.1))}{(P.1.1) \cdot (P.1.1)}$	$\frac{(P.1.1) \cdot (P.1.3) \cdot (1 - (P.1.1) \cdot (P.1.1))}{(P.1.1) \cdot (P.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6]	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
2016	3,83%	3,83%	0	3,83%	5,20%	5,83%	5,33%	TAK	TAK	
2017	3,92%	3,92%	0	3,92%	10,47%	5,06%	4,57%	TAK	TAK	
2018	3,36%	3,36%	0	3,36%	11,11%	5,87%	5,37%	TAK	TAK	
2019	3,95%	3,95%	0	3,95%	11,11%	8,86%	8,86%	TAK	TAK	
2020	3,64%	3,64%	0	3,64%	11,29%	10,83%	10,83%	TAK	TAK	
2021	3,62%	3,62%	0	3,62%	10,98%	10,96%	10,96%	TAK	TAK	
2022	3,51%	3,51%	0	3,51%	10,71%	11,13%	11,13%	TAK	TAK	
2023	3,39%	3,39%	0	3,39%	10,71%	10,95%	10,95%	TAK	TAK	
2024	3,24%	3,24%	0	3,24%	10,64%	10,80%	10,80%	TAK	TAK	
2025	2,85%	2,85%	0	2,85%	10,64%	10,69%	10,69%	TAK	TAK	
2026	2,71%	2,71%	0	2,71%	10,03%	10,66%	10,66%	TAK	TAK	
2027	2,19%	2,19%	0	2,19%	10,17%	10,44%	10,44%	TAK	TAK	
2028	2,17%	2,17%	0	2,17%	9,68%	10,28%	10,28%	TAK	TAK	
2029	2,15%	2,15%	0	2,15%	10,17%	9,93%	9,93%	TAK	TAK	
2030	2,11%	2,11%	0	2,11%	9,52%	9,97%	9,97%	TAK	TAK	
2031	1,68%	1,68%	0	1,68%	9,19%	9,76%	9,76%	TAK	TAK	
2032	1,55%	1,55%	0	1,55%	9,24%	9,63%	9,63%	TAK	TAK	
2033	1,07%	1,07%	0	1,07%	9,45%	9,32%	9,32%	TAK	TAK	
2034	1,07%	1,07%	0	1,07%	9,45%	9,29%	9,29%	TAK	TAK	
2035	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	9,38%	9,38%	TAK	TAK	
2036	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	6,30%	6,30%	TAK	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	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]						
2016	0	0	47012848	8503000	400000	0	400000	400000	9117983	2030000	
2017	2286635	2173800	47500000	8600000	0	0	0	1000000	6380200	1200000	
2018	2036635	1923800	47560000	8600000	0	0	0	1000000	6280200	1200000	
2019	2536635	2423800	48360000	8600000	0	0	0	1000000	6370200	1200000	
2020	2286635	2173800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6776200	1200000	
2021	2286635	1973800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6576200	1200000	
2022	2286635	1973800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6326200	1200000	
2023	2286635	1973800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6326200	1200000	
2024	2286635	1973800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6326200	1200000	
2025	2056635	1743800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6526200	1200000	
2026	2056638	1743800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6106200	1200000	
2027	1743800	1743800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6606200	1200000	
2028	1743800	1743800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6306200	1200000	
2029	1743800	1383800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6606200	1200000	
2030	1743800	1383800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6156200	1200000	
2031	1383800	1383800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6206200	1200000	
2032	1283800	1283800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6351200	1200000	
2033	883800	883800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6951200	1200000	
2034	883800	883800	49285000	8600000	0	0	0	1000000	6951200	1200000	
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2036	0	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.

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:			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:		Wydanki 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:	Wydanki 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
	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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania						
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
Formula									
2016	0	0	0	340000	340000	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
2036	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	Wydaki 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:		Wydutki 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	Wydatki na wykonanie umów 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	Wydatki na wykonanie krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		w tym: Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6			12.6.1	12.7	12.7.1
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Formuła														
2016	400000	340000	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2033	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2035	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2036	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.

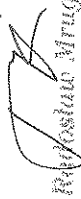
Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1105000	400000	0	0	0	1105000
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				1105000	400000	0	0	0	1105000
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	400000	0	0	0	1105000
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				1105000	400000	0	0	0	1105000
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku ZSP w Samostrzelu - Ochrona powietrza atmosferycznego poprzez zmniejszenie emisji ciepła i CO2	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2014	2016	1105000	400000	0	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				0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0

PRZEWODNICZĄCY RADY


 Radosław Mrugowski