

**UCHWAŁA NR XXXVIII/334/2018  
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 28 lutego 2018 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego na  
lata 2018 - 2034**

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 2017 r. poz. 2077) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868 ze zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się uchwałę Nr XXVI/305/2017 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego na lata 2018-2034, 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Radosław Mrugowski

### Uzasadnienie

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej powiatu nakielskiego dokonuje się w związku z ~~z~~ zmianą uchwały budżetowej w zakresie planu dochodów i wydatków budżetowych. Załącznik do uchwały prezentuje szereg szczegółowych danych, w związku z powyższym uzupełnia się informacje w wymaganym zakresie.

PRZEWODNICZĄCY RADY



*Radosław Mrugowski*

# UZASADNIENIE

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2018-2034.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (Dz. U. z 2014 r. poz. 1127).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielski jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Nakielski za lata 2015 i 2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego została przygotowana na lata 2018-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

### 1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Nakielskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Nakielskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 12 października 2017 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2019-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji i oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
PKB	3,80%	3,80%	3,80%	3,60%	3,50%	3,30%	3,20%
Inflacja	2,30%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
PKB	3,10%	3,00%	2,90%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2032	2033	2034				
PKB	2,50%	2,40%	2,40%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2017 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2017.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2018 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2018 rok. Od 2019 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

$Y_1$  - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$CPI$  - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

$u_{CPI}$  - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

$\Delta PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

$u_{\Delta PKB}$  - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Nakielskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. podatki i opłaty;
2. udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące (na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
5. pozostałe dochody (w tym: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
3. pozostałe dochody.

## 2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Nakielski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00%	100,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00%	100,00%
podatki i opłaty	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	0,00%
z subwencji ogólnej	0,00%	100,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2018-2034 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2018 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

## **2.2 Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2018 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 170 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2018 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości - lokalu mieszkalnego o powierzchni ok. 70m<sup>2</sup>, położonego w Nakle nad Notecią przy ul. Łokietka 6.

## **3. Wydatki**

Prognozy wydatków Powiatu Nakielskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **3.1 Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2018 przyjęto projekt budżetu. W latach 2019-2034 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień.

### **3.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielski na lata 2018-2021.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

## **4. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Tabela 4. Wynik budżetu Powiatu Nakielski

	2018	2019	2020	2021
Dochody	91 793 367,65	92 423 926,00	94 757 368,00	97 035 534,00
Wydatki	100 449 233,65	89 071 455,00	91 654 897,00	93 933 063,00
Wynik budżetu	-8 655 866,00	3 352 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00
	2022	2023	2024	2025
Dochody	99 314 697,00	101 524 413,00	103 724 462,00	105 911 149,00
Wydatki	96 212 226,00	98 421 942,00	100 621 991,00	103 038 678,00
Wynik budżetu	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	2 872 471,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	108 080 693,00	110 229 244,00	112 428 729,00	114 602 812,00
Wydatki	105 208 219,00	107 669 608,00	110 051 593,00	112 225 676,00
Wynik budżetu	2 872 474,00	2 559 636,00	2 377 136,00	2 377 136,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	116 747 427,00	118 858 461,00	120 931 781,00	122 963 231,00
Wydatki	114 370 291,00	116 841 325,00	119 014 645,00	121 446 135,00
Wynik budżetu	2 377 136,00	2 017 136,00	1 917 136,00	1 517 096,00
	2034			
Dochody	125 034 985,00			
Wydatki	124 151 185,00			
Wynik budżetu	883 800,00			

Źródło: Opracowanie własne.

## 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2018 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie. W przychodach ujęto również wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 1.475.001 zł.

## 6. Rozchody

Na dzień 01.01.2018r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 33 355 118,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2034.

## 7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W całym okresie objętym prognozą powiat nakielski zachowuje relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Radostaw Mrugowski



Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
9.2	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uwzględniający zwiększenie zobowiązań związku współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,55%	0,00	5,01%	4,51%	4,30%	4,10%	3,91%	3,74%	3,35%	3,20%	2,75%	2,45%	2,33%	1,85%	1,69%	1,28%	0,73%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym budżetowym, polegająca na dodaniu spłaty w art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uwzględniający zwiększenie zobowiązań związku współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	3,55%	0,00	5,01%	4,51%	4,30%	4,10%	3,91%	3,74%	3,35%	3,20%	2,75%	2,45%	2,33%	1,85%	1,69%	1,28%	0,73%	
9.5	Wskaznik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaznik jednolitości)	5,91%	6,28%	6,21%	6,44%	6,44%	6,89%	6,84%	6,62%	6,53%	6,38%	6,18%	5,97%	5,88%	5,28%	4,85%	4,34%	3,77%	3,16%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego bieżący rok planowy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	6,26%	6,57%	6,13%	6,13%	6,13%	6,31%	6,42%	6,56%	6,62%	6,60%	6,51%	6,36%	6,18%	5,94%	5,64%	5,27%	4,82%	4,32%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego bieżący rok planowy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	7,87%	3,28%	6,13%	7,37%	6,13%	6,31%	6,42%	6,56%	6,62%	6,60%	6,51%	6,36%	6,18%	5,94%	5,64%	5,27%	4,82%	4,32%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego bieżący rok planowy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego bieżący rok planowy wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	3 352 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 559 636,00	2 377 136,00	2 377 136,00	2 017 136,00	1 917 136,00	1 517 096,00	883 800,00	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych wydatków budżetowych	0,00	3 352 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 559 636,00	2 377 136,00	2 377 136,00	2 017 136,00	1 917 136,00	1 517 096,00	883 800,00	
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																		
11.1	Wydatki bieżące na wyhażenie i składki od nich należące	49 820 387,00	50 879 914,00	52 151 912,00	59 455 710,00	54 792 103,00	54 792 103,00	55 161 506,00	57 565 954,00	60 480 231,00	61 992 237,00	63 542 043,00	65 130 594,00	66 758 859,00	68 427 850,00	70 138 826,00	71 891 988,00	73 689 259,00	
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem ogólnego funduszu samorządu terytorialnego	8 512 774,37	8 752 250,00	9 012 056,00	9 237 357,00	9 468 291,00	9 468 291,00	9 704 998,00	9 947 623,00	10 160 314,00	10 451 222,00	10 715 503,00	10 980 316,00	11 254 624,00	11 536 195,00	11 824 600,00	12 120 215,00	12 423 220,00	
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 823 167,76	4 775 520,24	1 314 956,74	877 101,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3.1	bieżące	1 420 189,60	1 433 520,24	1 314 956,74	877 101,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.3.2	majątkowe	3 402 978,16	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.4	Wydatki inwestycyjne kwalifikowane	3 402 978,16	3 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	17 797 558,87	3 420 512,00	7 033 988,00	7 324 142,00	7 563 213,00	7 679 373,00	7 731 058,00	7 995 600,00	7 640 673,00	7 991 335,00	7 991 335,00	7 706 817,00	7 279 280,00	7 153 023,00	6 652 382,00	6 341 275,00	5 205 962,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	326 877,00	2 629 081,00	2 694 888,00	2 762 178,00	2 831 232,00	2 831 232,00	2 892 013,00	2 974 553,00	3 048 927,00	3 125 150,00	3 203 279,00	3 283 381,00	3 365 445,00	3 449 581,00	3 529 621,00	3 714 822,00	3 807 692,00	
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych w ramach środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
12.1	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania realizowane w ramach środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 748 081,95	105 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 601 700,55	98 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wydatki wykonania zadań umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania realizowane w ramach środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 661 414,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 661 414,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wydatki wykonania zadań umów na realizację programu, projektu lub zadania	2 001 861,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.3	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania realizowane w ramach środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 063 538,25	1 433 520,24	1 314 956,74	877 101,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 634 288,53	98 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.3.2	Wydatki budżetu na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 605 974,03	32 680,00	0,00	32 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 661 414,20	32 680,00	0,00	32 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Załącznik Nr 2  
Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2018	2019	2020	2021	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				12 298 621,66	4 823 167,76	4 773 520,24	1 314 956,74	877 101,37	11 854 106,11
1.a	- wydatki bieżące				5 490 283,50	1 420 189,60	1 433 520,24	1 314 956,74	877 101,37	5 045 767,95
1.b	- wydatki majątkowe				6 808 338,16	3 402 978,16	3 340 000,00	0,00	0,00	6 808 338,16
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.);				5 918 621,66	1 783 167,76	1 433 520,24	1 314 956,74	877 101,37	5 474 106,11
1.1.1	- wydatki bieżące				5 490 283,50	1 420 189,60	1 433 520,24	1 314 956,74	877 101,37	5 045 767,95
1.1.1.1	Realizacja projektu partnerskiego "EduAkcja w technikach" - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2017	2019	75 688,50	25 265,00	18 673,50	0,00	0,00	43 938,50
1.1.1.2	Realizacja projektu partnerskiego "EduAkcja w technikach" - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Żegluga Śródlądowej im. Kmdr. Bolesława Romanowskiego w Nakle nad Notecią	2017	2019	306 535,00	98 600,00	25 753,00	0,00	0,00	124 353,00
1.1.1.3	Realizacja projektu partnerskiego "EduAkcja w technikach" - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. prof. Emilia Chroboczka w Szubinie	2017	2019	117 340,00	54 500,00	10 254,00	0,00	0,00	64 754,00
1.1.1.4	Realizacja projektu partnerskiego "EduAkcja w technikach" - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych im. Stanisława Staszica w Nakle nad Notecią	2017	2019	333 010,00	91 300,00	63 883,00	0,00	0,00	155 183,00
1.1.1.5	Realizacja projektu pn. "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0" - Podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2017	2021	4 657 710,00	1 150 524,60	1 314 956,74	1 314 956,74	877 101,37	4 657 539,45
1.1.2	- wydatki majątkowe				428 338,16	362 978,16	0,00	0,00	0,00	428 338,16
1.1.2.1	Realizacja projektu pn. "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0" - Podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2017	2021	428 338,16	362 978,16	0,00	0,00	0,00	428 338,16
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				6 380 000,00	3 040 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	6 380 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 380 000,00	3 040 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	6 380 000,00
1.3.2.1	Modernizacja budynku położonego przy ulicy Wyżwolenia w Paterku przeznaczzonego na Centrum Akceptacji i Aktywności Społecznej - Wsparcie i rehabilitacja osób niepełnosprawnych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2017	2019	6 380 000,00	3 040 000,00	3 340 000,00	0,00	0,00	6 380 000,00

PRZEWOZNICZĄCY RĄDY