

**UCHWAŁA NR XL/342/2018
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 25 kwietnia 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, zmienionej uchwałami Nr XXXVIII/334/2018 z dnia 28 lutego 2018 roku i Nr XXXIX/339/2018 z dnia 28 marca 2018 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY


RADOSŁAW MRUGOWSKI

Uzasadnienie

Zmian w wieloletniej prognozie finansowej powiatu nakielskiego dokonuje się w związku ze zmianą uchwały budżetowej w zakresie planu przychodów, 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

lp.	Wykaz sfer	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1	Dochoły opótem	92 926 916,88	92 423 926,00	94 757 368,00	97 035 534,00	99 314 697,00	101 593 413,00	103 724 462,00	105 911 149,00	108 080 693,00	110 229 244,00	112 428 729,00	114 602 812,00	116 747 427,00	118 858 461,00	120 931 781,00	122 963 231,00	125 034 985,00
1.1	Dochoły z tytułu udziału we wykach z podatku dochodowego od osób fizycznych	84 235 340,78	85 481 625,00	87 815 067,00	90 093 233,00	92 372 396,00	94 582 112,00	96 782 161,00	98 968 848,00	101 138 392,00	103 286 943,00	105 466 128,00	107 660 511,00	109 805 126,00	111 916 160,00	113 989 480,00	116 020 930,00	118 092 684,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wykach z podatku dochodowego od osób fizycznych	14 348 773,00	14 895 064,00	15 461 076,00	16 017 675,00	16 578 294,00	17 125 378,00	17 673 390,00	18 221 655,00	18 767 903,00	19 312 172,00	19 872 225,00	20 428 647,00	20 989 220,00	21 525 706,00	22 063 849,00	22 593 381,00	23 135 622,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wykach z podatku dochodowego od osób prawnych	310 000,00	321 780,00	334 008,00	346 032,00	358 143,00	369 962,00	381 801,00	393 637,00	405 446,00	417 294,00	429 103,00	441 323,00	453 239,00	465 023,00	476 649,00	488 069,00	499 605,00
1.1.3	pozostałe opótem	2 325 076,00	2 413 429,00	2 505 139,00	2 596 324,00	2 686 100,00	2 774 893,00	2 863 597,00	2 952 369,00	3 040 940,00	3 129 127,00	3 216 872,00	3 310 026,00	3 399 399,00	3 487 783,00	3 574 978,00	3 660 777,00	3 748 636,00
1.1.3.1	Z podatku od nieruchomości	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
1.1.4	Z subwencji ogólnej	46 389 588,00	48 150 513,00	49 995 373,00	51 822 650,00	53 642 860,00	55 457 224,00	57 259 694,00	59 051 365,00	60 831 355,00	62 596 780,00	64 347 640,00	66 083 940,00	67 806 670,00	69 515 840,00	71 211 510,00	72 893 720,00	74 562 490,00
1.1.5	Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15 413 717,78	14 982 833,00	14 517 773,00	15 144 013,00	15 674 053,00	16 191 297,00	16 709 419,00	17 227 411,00	17 744 233,00	18 258 816,00	18 788 322,00	19 314 395,00	19 835 884,00	20 351 617,00	20 869 407,00	21 381 057,00	21 873 722,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym	8 691 576,10	8 942 301,00	9 193 301,00	9 444 301,00	9 695 301,00	9 946 301,00	10 197 301,00	10 448 301,00	10 700 301,00	10 952 301,00	11 204 301,00	11 456 301,00	11 708 301,00	11 960 301,00	12 212 301,00	12 464 301,00	12 716 301,00
1.2.1	za sprzedaż majątku	174 472,00	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
1.2.2	Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 517 104,10	8 942 301,00	9 193 301,00	9 444 301,00	9 695 301,00	9 946 301,00	10 197 301,00	10 448 301,00	10 700 301,00	10 952 301,00	11 204 301,00	11 456 301,00	11 708 301,00	11 960 301,00	12 212 301,00	12 464 301,00	12 716 301,00
2	Wydatki ogółem	105 159 664,88	89 071 455,00	91 654 897,00	93 933 063,00	96 212 226,00	98 421 942,00	100 621 991,00	102 821 991,00	105 028 219,00	107 232 619,00	109 438 619,00	111 644 619,00	113 850 619,00	116 056 619,00	118 262 619,00	120 468 619,00	122 674 619,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	81 944 759,20	79 681 862,00	81 928 181,00	83 846 743,00	85 874 743,00	87 840 556,00	89 816 369,00	91 792 182,00	93 768 000,00	95 743 813,00	97 719 626,00	99 700 439,00	101 681 252,00	103 662 065,00	105 642 878,00	107 623 691,00	109 604 504,00
2.1.1	Z tytułu porzezeń i gwarancji	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
2.1.1.1	w tym: gwarancje i porzeżenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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
2.1.2	na spłatę przelichowanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zakład w wysokości, w jakiej nie podlegają stransowaniu dociąg z budżetu państwa	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
2.1.3	Wydatki na obsługę długu, w tym:	1 080 000,00	1 274 783,00	1 166 350,00	1 067 916,00	1 067 916,00	969 483,00	971 050,00	972 616,00	974 183,00	975 750,00	977 316,00	978 882,00	980 448,00	982 014,00	983 580,00	985 146,00	986 712,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym: na spłatę przelichowanych zobowiązań z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i oznaczania refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta) oraz zobowiązań na wkład krajowy	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
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	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
2.2	Wydatki majątkowe	23 214 905,68	9 389 593,00	9 728 716,00	10 086 320,00	10 394 445,00	10 581 386,00	10 705 631,00	10 987 157,00	11 199 229,00	11 199 229,00	11 274 696,00	11 072 262,00	10 728 861,00	10 688 844,00	10 276 490,00	10 056 097,00	10 014 655,00
3	Wynik budżetu	-12 232 748,00	3 352 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00
4	Przebiegi budżetu	14 551 883,00	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
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
4.2	Wkład stanki, o którym mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	5 031 883,00	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
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	4 931 883,00	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
4.3	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych	9 500 000,00	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	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	7 300 885,00	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
4.4	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu	20 000,00	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	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	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
5	Rozchody budżetu	2 519 135,00	3 352 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	2 219 135,00	3 352 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	3 102 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00
5.1.1	w tym łączna kwota przysługujących na dany rok kwot wyliczeń ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 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
5.1.1.1	w tym kwota przysługujących na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 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
5.1.1.2	kwota przysługujących na dany rok kwot wyliczeń określonych w art. 243 ust. 3a 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
5.1.1.3	kwota przysługujących na dany rok kwot wyliczeń innych niż określone w art. 243	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
5.2	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	40 835 983,00	37 283 512,00	34 181 041,00	31 078 570,00	27 978 099,00	24 873 628,00	21 771 157,00	18 898 686,00	16 026 212,00	13 466 576,00	11 089 440,00	8 712 304,00	6 335 168,00	4 318 032,00	2 400 896,00	883 800,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i świadczeń i przeliczanych jednostkach zalozonych do sektora finansów publicznych	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
8	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa 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
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 290 581,58	5 799 763,00	5 888 866,00	6 246 490,00	6 554 615,00	6 741 556,00	6 885 916,00	6 917 327,00	6 895 916,00	6 816 564,00	6 709 531,00	6 507 097,00	6 183 696,00	5 763 679,00	5 251 334,00	4 630 892,00	3 958 154,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 322 464,58	5 799 763,00	5 888 866,00	6 246 490,00	6 554 615,00	6 741 556,00	6 885 916,00	6 917 327,00	6 895 916,00	6 816 564,00	6 709 531,00	6 507 097,00	6 183 696,00	5 763 679,00	5 251 334,00	4 630 892,00	3 958 154,00
9	Wskaznik spłaty zobowiązań	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
9.1	Wskaźnik bilansowej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyliczeń przysługujących na dany rok	3,55%	5,01%	4,51%	4,30%	4,10%	3,91%	3,74%	3,35%									

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, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń przypadających na dany rok	3,55%	5,01%	4,51%	4,30%	4,10%	3,91%	3,74%	3,35%	3,20%	2,75%	2,26%	2,33%	2,33%	2,26%	1,85%	1,69%	1,29%	0,73%	
9.3	Kwota zobowiązań związku współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadająca do spłaty w danym budżetowym, podlegającym dalszemu zgodnie z 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	0,00	
9.4	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń przypadających na dany rok	3,55%	5,01%	4,51%	4,30%	4,10%	3,91%	3,74%	3,35%	3,20%	2,75%	2,26%	2,33%	2,33%	2,26%	1,85%	1,69%	1,29%	0,73%	
9.5	Wskaznik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki (wzrosty/pomniejszenia)	2,05%	6,28%	6,21%	6,44%	6,09%	6,04%	6,62%	6,53%	6,35%	6,16%	5,28%	5,97%	5,68%	4,34%	4,85%	4,34%	3,77%	3,16%	
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego budżetowy (wzrosty/pomniejszenia)	6,26%	5,48%	4,57%	5,05%	6,31%	6,42%	6,56%	6,62%	6,62%	6,51%	6,80%	6,18%	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 ustanowionych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego budżetowego (wzrosty/pomniejszenia)	7,97%	7,19%	6,28%	5,05%	6,31%	6,42%	6,56%	6,62%	6,62%	6,51%	6,80%	6,18%	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 ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	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 ustanowionych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	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	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 377 136,00	2 377 136,00	2 017 136,00	1 917 136,00	1 517 096,00	883 900,00	
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 872 471,00	2 377 136,00	2 377 136,00	2 017 136,00	1 917 136,00	1 517 096,00	883 900,00	
11	Informacja o uzpełnieniu o wytrąceniu nadwyżek	51 593 094,86	50 879 914,00	52 151 912,00	53 455 710,00	54 792 103,00	56 161 908,00	57 565 954,00	59 005 103,00	60 460 231,00	61 992 237,00	63 542 945,00	65 130 594,00	66 759 859,00	68 427 830,00	70 138 526,00	71 891 989,00	73 689 289,00		
11.1	Wydatki budżetowe na wynagrodzenia i składowi od nich należące	8 619 337,37	8 792 250,00	9 012 055,00	9 237 357,00	9 468 291,00	9 704 995,00	9 947 623,00	10 196 314,00	10 451 222,00	10 712 503,00	10 980 316,00	11 254 823,00	11 535 195,00	11 824 600,00	12 120 215,00	12 423 220,00	12 733 800,00		
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	4 949 635,46	4 896 310,24	1 347 636,74	877 101,37	1 442,25	1 468,95	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	Wydatki na świadczenia z tytułu świadczeń emerytalnych	394 601,65	120 032,45	1 468,95	1 442,25	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	
11.3.1	Wydatki na świadczenia z tytułu świadczeń emerytalnych	4 552 033,81	4 696 167,79	1 346 167,79	875 688,52	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 kontynuowane	4 552 033,81	4 696 167,79	1 346 167,79	875 688,52	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	18 335 994,87	2 074 344,21	5 687 740,21	6 448 483,46	7 563 213,00	7 679 373,00	7 731 063,00	7 933 230,00	7 640 673,00	7 965 960,00	7 691 335,00	7 766 817,00	7 279 280,00	7 153 023,00	6 652 282,00	6 341 275,00	6 206 862,00	6 000 000,00	
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	326 877,00	2 629 081,00	2 094 806,00	2 762 176,00	2 931 232,00	2 802 013,00	2 974 563,00	3 048 927,00	3 125 150,00	3 203 279,00	3 283 381,00	3 365 445,00	3 449 561,00	3 535 821,00	3 624 217,00	3 714 822,00	3 807 603,00		
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 781 383,65	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	0,00	
12.1	Dochody będące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 633 502,40	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	0,00	
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	0,00	
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych 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	0,00	
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 672 322,60	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	
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 672 322,60	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	
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 012 772,62	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	
12.3	Wydatki będące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 225 517,97	1 433 820,24	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	0,00	
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 897 247,02	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	0,00	
12.3.2	Wydatki będące 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	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	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	6 074 078,68	1 346 167,79	1 346 167,79	875 688,52	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	
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 627 160,90	1 346 167,79	1 346 167,79	875 688,52	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	

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wyliczone wyliczenia z zawartych w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
12.5	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	1 515 189,13	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	0,00
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową 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
12.6	Wydatki na wydatki krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową 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
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową 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
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub częściowo z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową 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
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po likwidacji przedsiębiorstwa, w tym: kosztów opłat z tytułu opłaty od sprzedaży nieruchomości																	
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego w ramach wydatków 11 przekształconych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej	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
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	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
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	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
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę																	
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, w tym: rat kapitałowych i wykupów dłużnych w tym: zobowiązań już zapłaconych	2 036 635,00	2 286 635,00	2 286 635,00	2 286 635,00	2 286 635,00	2 286 635,00	2 286 635,00	2 056 635,00	2 056 635,00	1 743 800,00	1 743 800,00	1 743 800,00	1 743 800,00	1 383 800,00	1 283 800,00	883 800,00	883 800,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym: spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	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
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	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
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w parafinowy dług publiczny	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
14.3.3	wypłaty z tytułu wygasających poręczeń i gwarancji	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
14.4	Wynik operacji nieusuwanych wpływających na kwotę długu (t.j. umorzenia, raty kursowe)	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
15	Dane dotyczące emilowanych obligacji przychodowych bankowych, w tym:																	
15.1	Styki z przedsięwzięciem gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
15.1.1	Styki na zaspojenie rozliczeń obligacji	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
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emilowanego przychodowych zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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

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 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%				

Źródło: 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;

ΔPKB - 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%

Zródło: 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. 70m², 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	92 926 916,88	92 423 926,00	94 757 368,00	97 035 534,00
Wydatki	105 159 664,88	89 071 455,00	91 654 897,00	93 933 063,00
Wynik budżetu	-12 232 748,00	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 4.931.883,00 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


Redostaw Mrugowski