

**Uchwała Nr XXXVIII/233/2014**

**Rady Powiatu Człuchowskiego  
z dnia 30 stycznia 2014 r.**

**w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej**

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

**Rada Powiatu**

**uchwała co, następuje:**

**§ 1**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014 - 2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1
2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2

**§ 2**

Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
  - 2) 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
- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały

**§ 4**

Traci moc Uchwała Nr XXVII/170/2013 z 24 stycznia 2013 r. w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej ze zmianami.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Powiatu Człuchowskiego

*Tadeusz Lisowski*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/233/2014 Rady Powiatu Człuchowskiego z dnia 30 stycznia 2014 r.

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem	z tego:										w tym:					
		1.1	1.1.1					1.1.2				1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:	
			Dochoady bieżące	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
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						
Formula	[1.1]+[1.2]																
2014	106 011 648,00	82 877 501,00	6 279 060,00	300 000,00	2 619 086,00	0,00	44 736 610,00	12 596 490,00	23 134 147,00	9 631 423,00	10 571 607,00						
2015	95 367 000,00	84 617 000,00	6 278 829,00	311 493,00	2 252 008,00	0,00	46 593 053,00	12 468 579,00	10 750 000,00	500 000,00	4 200 000,00						
2016	92 345 000,00	84 645 000,00	6 291 386,00	312 115,00	2 256 512,00	0,00	46 686 239,00	12 432 594,00	7 700 000,00	500 000,00	1 600 000,00						
2017 1)	95 700 000,00	84 000 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2018	95 700 000,00	84 000 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2019	95 700 000,00	84 000 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2020	95 700 000,00	84 000 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2021	95 700 000,00	84 000 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2022	95 700 000,00	84 000 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2023	95 950 000,00	84 250 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2024	95 950 000,00	84 250 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2025	95 950 000,00	84 250 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2026	95 950 000,00	84 250 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2027	96 420 000,00	84 720 000,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						
2028	96 232 500,00	84 532 500,00	6 200 000,00	310 000,00	2 200 000,00	0,00	46 600 000,00	12 400 000,00	11 700 000,00	250 000,00	6 300 000,00						

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [2.1] + [2.2]	z tego:						Wydatki majątkowe		
		Wydatki bieżące	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:				
			z tytułu poręczeń i gwarancji	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy		2.1.2	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.1.1
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]									
2014	103 832 540,00	79 719 939,00	1 726 643,00	1 726 643,00	0,00	1 469 894,00	1 469 894,00	0,00	0,00	24 112 601,00
2015	92 440 585,00	76 513 187,00	1 635 382,00	1 635 382,00	0,00	1 445 214,00	1 445 214,00	0,00	0,00	15 927 398,00
2016	88 597 085,00	75 951 198,00	1 161 089,00	1 161 089,00	0,00	1 418 318,00	1 418 318,00	0,00	0,00	12 645 887,00
2017 1)	91 592 085,00	75 828 082,00	1 104 691,00	1 104 691,00	0,00	1 351 600,00	1 351 600,00	0,00	0,00	15 764 003,00
2018	92 404 585,00	75 476 910,00	1 048 791,00	1 048 791,00	0,00	1 235 368,00	1 235 368,00	0,00	0,00	16 927 675,00
2019	91 642 085,00	73 915 922,00	337 163,00	337 163,00	x	1 140 048,00	1 140 048,00	0,00	0,00	17 726 163,00
2020	91 642 085,00	73 401 729,00	0,00	0,00	x	929 178,00	929 178,00	0,00	0,00	18 240 356,00
2021	92 027 202,00	73 220 308,00	0,00	0,00	x	713 915,00	713 915,00	0,00	0,00	18 806 896,00
2022	92 155 575,00	73 091 481,00	0,00	0,00	x	551 250,00	551 250,00	0,00	0,00	19 064 094,00
2023	92 405 575,00	73 253 650,00	0,00	0,00	x	429 579,00	429 579,00	0,00	0,00	19 151 925,00
2024	92 881 288,00	73 176 249,00	0,00	0,00	x	318 338,00	318 338,00	0,00	0,00	19 705 039,00
2025	93 818 500,00	73 097 122,00	0,00	0,00	x	243 408,00	243 408,00	0,00	0,00	20 721 378,00
2026	94 280 000,00	73 057 111,00	0,00	0,00	x	159 057,00	159 057,00	0,00	0,00	21 222 889,00
2027	95 470 000,00	74 247 111,00	0,00	0,00	x	84 717,00	84 717,00	0,00	0,00	21 222 889,00
2028	95 470 000,00	74 247 111,00	0,00	0,00	x	40 388,00	40 388,00	0,00	0,00	21 222 889,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2014	2 179 108,00	1 251 905,00	0,00	0,00	1 251 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 926 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 747 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	4 107 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 295 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 057 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 057 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 672 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 544 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 544 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 068 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 131 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
2014	3 431 013,00	3 331 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
2015	2 926 415,00	2 926 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 747 915,00	3 747 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	4 107 915,00	4 107 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 295 415,00	3 295 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 057 915,00	4 057 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 057 915,00	4 057 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 672 798,00	3 672 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 544 425,00	3 544 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 544 425,00	3 544 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 068 712,00	3 068 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 131 500,00	2 131 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	762 500,00	762 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
2014	41 537 850,00	0,00	3 157 562,00	4 409 467,00
2015	38 611 435,00	0,00	8 103 813,00	8 103 813,00
2016	34 863 520,00	0,00	8 693 802,00	8 693 802,00
2017 1)	30 755 605,00	0,00	8 171 918,00	8 171 918,00
2018	27 460 190,00	0,00	8 523 090,00	8 523 090,00
2019	23 402 275,00	0,00	10 084 078,00	10 084 078,00
2020	19 344 360,00	0,00	10 598 271,00	10 598 271,00
2021	15 671 562,00	0,00	10 779 694,00	10 779 694,00
2022	12 127 137,00	0,00	10 908 519,00	10 908 519,00
2023	8 582 712,00	0,00	10 996 350,00	10 996 350,00
2024	5 514 000,00	0,00	11 073 751,00	11 073 751,00
2025	3 382 500,00	0,00	11 152 878,00	11 152 878,00
2026	1 712 500,00	0,00	11 192 889,00	11 192 889,00
2027	762 500,00	0,00	10 472 889,00	10 472 889,00
2028	0,00	0,00	10 285 389,00	10 285 389,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Lp	Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po wyłączeniu wyłączeń przypadających na dany rok		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu uwzględnienia zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego, po wyłączeniu wyłączeń przypadających na dany rok		Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po wyłączeniu wyłączeń przypadających na dany rok		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, po wyłączeniu wyłączeń przypadających na dany rok	
		9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] + [(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}$	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)]}$	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]	
2014	6,16%	4,53%	0,00	4,53%	12,06%	9,23%	6,71%	TAK	TAK		
2015	6,30%	4,58%	0,00	4,58%	9,02%	9,83%	7,31%	TAK	TAK		
2016	6,85%	5,59%	0,00	5,59%	9,96%	11,17%	8,65%	TAK	TAK		
2017 1)	6,86%	5,70%	0,00	5,70%	8,80%	10,35%	10,35%	TAK	TAK		
2018	5,83%	4,73%	0,00	4,73%	9,17%	9,26%	9,26%	TAK	TAK		
2019	5,78%	5,43%	0,00	5,43%	10,80%	9,31%	9,31%	TAK	TAK		
2020	5,21%	5,21%	0,00	5,21%	11,34%	9,59%	9,59%	TAK	TAK		
2021	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	11,53%	10,44%	10,44%	TAK	TAK		
2022	4,28%	4,28%	0,00	4,28%	11,66%	11,22%	11,22%	TAK	TAK		
2023	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	11,72%	11,51%	11,51%	TAK	TAK		
2024	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	11,80%	11,64%	11,64%	TAK	TAK		
2025	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	11,88%	11,73%	11,73%	TAK	TAK		
2026	1,91%	1,91%	0,00	1,91%	11,93%	11,80%	11,80%	TAK	TAK		
2027	1,07%	1,07%	0,00	1,07%	11,12%	11,87%	11,87%	TAK	TAK		
2028	0,83%	0,83%	0,00	0,83%	10,95%	11,64%	11,64%	TAK	TAK		

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji		
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:				11.4	11.5
							11.3.1	11.3.2	11.4			
Lp	10		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]							
2014	2 179 108,00	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	49 426 915,00	22 137 413,00	6 364 779,00	1 202 636,00	5 162 143,00	7 762 143,00	16 350 458,00	0,00		
2015	2 926 415,00		49 542 861,00	22 528 930,00	60 800,00	60 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	3 747 915,00		48 842 861,00	23 328 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017 1)	4 107 915,00		48 842 861,00	24 528 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	3 295 415,00		48 842 861,00	24 349 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	4 057 915,00		48 842 861,00	23 545 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	4 057 915,00		48 842 861,00	23 579 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 672 798,00		48 842 861,00	23 613 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 544 425,00		48 842 861,00	23 647 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	3 544 425,00		48 842 861,00	23 931 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	3 068 712,00		48 842 861,00	23 965 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 131 500,00		48 842 861,00	23 960 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 670 000,00		48 842 861,00	24 005 193,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	950 000,00		48 842 861,00	23 799 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	762 500,00		48 842 861,00	24 031 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	Lp	12.1	w tym:			12.2	w tym:		12.3	w tym:			
			12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2		
												Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2						
Formula													
2014	1 202 636,00	1 022 241,00	1 022 241,00	3 871 607,00	3 871 607,00	3 871 607,00	1 202 636,00	1 022 241,00	1 022 241,00				
2015	60 800,00	51 680,00	51 680,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	60 800,00	51 680,00	51 680,00				
2016	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2017 <sup>1)</sup>	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2018	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formula													
2014	5 162 143,00	3 871 607,00	3 871 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	7 058 823,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	7 058 823,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 <sup>1)</sup>	5 882 352,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydki na splate zobowiazan samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej przejezych do konca 2011 r. na podstawie przepisow o zakladach opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	15.1 Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			15.1.1 środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	15.2 Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	15.1	15.1.1	15.2
Formuła										
2014	3 331 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 926 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 747 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	4 107 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 295 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 857 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 857 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 472 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 344 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 344 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 868 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 931 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	562 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Powiatu Czarnuchowskiego  
*Tadeusz Lisowski*



Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 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	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 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	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Powiatu Cieluchowskiego  
*Tadeusz Lisowski*



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Człuchowskiego na lata 2014 – 2028**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 – 2028 przyjęto wielkość kwot dochodów i wydatków w latach 2014 – 2016 w oparciu o realne możliwości i analizie trzech lat poprzednich. Od roku 2017 przyjęto stałe mniej więcej stałe wielkości dochodów i wydatków na wynagrodzenia i pochodne oraz na funkcjonowanie organów j.s.t. uznając, że planowanie poza ten okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. WPF na 2014 r. opracowany został na bazie WPF na 2013 r. uaktualniony o dane z projektu budżetu na 2014 r. Główne założenia zastosowane do skonstruowania WPF uchwalone Uchwałą Rady Nr XXVII/170/2013 z 24 stycznia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej ( z późniejszymi zmianami ) przyjęto jako podstawowe i obowiązujące na 2014 r.

### **Dochody:**

Założono wielkość dochodów bieżących na poziomie 2013 r. biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie. Na lata 2015 – 2016 przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie około 3 – 4 %. W pozostałych latach przyjmuje się na podobnym poziomie.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje majątkowe na które w chwili sporządzenia WPF Powiat miał zawarte stosowne umowy czy porozumienia lub złożone zostały stosowne wnioski o dofinansowanie projektów ze środków pochodzących z UE. Przyjęto na rok 2014 wartość szacunkową nieruchomości (elaboraty szacunkowe) przeznaczonych do sprzedaży na podstawie wcześniejszych stosownych uchwał Rady Powiatu. Z uwagi na fakt, że planowane do sprzedaży nieruchomości i działki w 2013 r. nie zostaną do końca roku zrealizowane przesunięto je do realizacji na 2014 r. W związku z tym w planie dochodów ze sprzedaży majątku na 2014 r. znajdują się nieruchomości i działki planowane na 2013 r. powiększone o planowane wcześniej w WPF na 2014 r. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z wydziału geodezji i gospodarki gruntami i nieruchomościami. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie niżej niż 250.000 zł.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowane są również na podstawie harmonogramów spłat wynikających z umów poręczenia.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Powiatu. Zaplanowane są tylko podwyżki dla nauczycieli zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmują pozostałe wydatki

jednostek organizacyjnych których wykonywanie jest obligatoryjne dla prawidłowego funkcjonowania całego Powiatu. Zaplanowano je przyjmując wariant oszczędny tzn. na 2014 r. planuje się wydatki na poziomie 2013 r.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody.**

Powiat nie planuje w WPF uzyskać przychody z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W WPF na 2014 r. zgodnie z uchwałą budżetową na 2014 r. zaplanowano przychody w wysokości 1.251.905 zł z tytułu wolnych środków, następnie każdy rok budżetowy jest zrównoważony (nie planowane są żadne nadwyżki budżetowe po stronie przychodów czy też wolne środki).

### **Rozchody.**

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji. Ponadto zaplanowano 100.000 zł na pożyczki dla instytucji pozarządowych. Środki na ten cel zostaną uruchomione po zatwierdzeniu przez Radę Powiatu określonych zasad przyznawania, wykorzystania oraz zwrotu środków pochodzących z pożyczek udzielanych instytucjom pozarządowym z budżetu.

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” plus „Przychody” a pozycją „Wydatki” plus „Rozchody”. Każdorazowo się równoważy.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W WPF na lata 2014 – 2028 nie przewiduje się wystąpienia deficytu budżetowego w poszczególnym roku budżetowym. We wszystkich latach planowana jest nadwyżka budżetowa (różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami), która w całości planowana jest na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz na wykup wyemitowanych obligacji.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana z zaplanowanych w danym roku dochodów plus planowane wolne środki. Nie planuje się w okresie najbliższych lat zaciągnięcie nowego długu.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych tj suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży

majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relację tą wylicza się wg następującego wzoru:

$$\frac{R+O}{D} < \frac{Db_{n-1}+S_{m-1}-W_{b-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2}+S_{m-2}-W_{b-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3}+S_{m-3}-W_{b-3}}{D_{n-3}} \quad ]$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R- planowaną na dany rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów,

O- planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów,

D- dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym

Db- dochody bieżące

Sm –dochody ze sprzedaży majątku

Wb- wydatki bieżące

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-1- rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Dla lat 2014-2028 powyższa relacja została wyliczona i spełnia warunki wynikające z ustawy.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Powiatu Łuchowskiego

*Tadeusz Lisowski*