

„projekt”

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY POWIATU W ŚREMIE**  
**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu śremskiego na lata 2019 – 2048**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 ze zm.) Rada Powiatu w Śremie uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową powiatu śremskiego na lata 2019-2048, obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, sposób sfinansowania spłaty długu oraz spełnienie relacji, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2.

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:
  - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust.2,
  - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.


§ 4.

Traci moc uchwała Nr XXXVI/278/2017 Rady Powiatu Śremie z dnia 15 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej prognozy finansowej powiatu śremskiego na lata 2018 – 2023 ze zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2019 r.

Sprawdzono pod względem

  
Piotr Gajdański  
Adwokat

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr .....  
Rady Powiatu w Śremie  
z dnia .....

*Wysoka Rado,*

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy o finansach publicznych z dnia 29 sierpnia 2009 r. organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwała wieloletnią prognozę finansową nie później niż uchwałę budżetową, czyli do dnia 31 grudnia każdego roku, lecz nie później niż do 31 stycznia roku budżetowego.

Minimalny zakres został narzucony przez ustawodawcę w ustawie o finansach publicznych. Okres prognozy, z uwagi na zaciągnięte zobowiązania powiatu w zakresie spłaty kredytów, pożyczki i wykupu obligacji, sięga roku 2048.

Prognoza uchwalana na lata 2019 – 2048 powinna być kontynuacją prognozy uchwalonej na lata 2018 – 2048. Jednakże ze względu na uzyskane informacje o poszczególnych źródłach dochodów na rok 2019, wydatki niezbędne do realizacji w roku 2019 – konieczna była korekta większości pozycji WPF na rok 2019 w porównaniu z danymi wynikającymi z WPF na lata 2018 – 2048.

Szczegóły prognozy przedstawiono w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej powiatu.

Załącznik dotyczący przedsięwzięć wieloletnich uwzględnia:

- 1) zmiany limitów wydatków na rok 2019 dotyczących przedsięwzięć, których realizacja rozpoczęła się jeszcze w 2018 roku, dotyczącego projektu Za Życiem;
- 2) wykreślenie przedsięwzięć, których realizacja została zakończona w roku 2018.

Ponadto stosowne zmiany w zakresie Przedsięwzięć wieloletnich będą także wprowadzone w miesiącu grudniu 2018 r. w aktualnie obowiązującej WPF powiatu śremskiego na lata 2018 – 2048.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały uznaje się za niezbędne i uzasadnione.

SKARBNIK POWIATU  
*Krystyna Sikorska*

STAROSTA  
*Zenon Jahns*

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA POWIATU ŚREMSKIEGO NA LATA 2019 - 2048**

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>67 355 871,00</b>	<b>64 127 169,00</b>	<b>65 710 686,00</b>	<b>67 301 817,00</b>	<b>68 863 922,00</b>	<b>70 765 608,00</b>	<b>72 673 526,00</b>	<b>74 585 324,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>67 344 871,00</b>	<b>64 127 169,00</b>	<b>65 710 686,00</b>	<b>67 301 817,00</b>	<b>68 863 922,00</b>	<b>70 765 608,00</b>	<b>72 673 526,00</b>	<b>74 585 324,00</b>
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 824 859,00	14 551 623,00	15 030 211,00	15 513 940,00	15 991 354,00	16 472 182,00	16 955 851,00	17 441 763,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	330 000,00	267 285,00	276 076,00	284 961,00	293 730,00	302 562,00	311 446,00	320 371,00
1.1.3	podatki i opłaty	1 971 470,00	2 100 563,00	2 169 648,00	2 239 475,00	2 308 391,00	2 377 800,00	2 447 619,00	2 517 762,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	29 585 026,00	27 663 216,00	28 201 874,00	28 739 684,00	29 264 643,00	29 975 657,00	30 685 870,00	31 394 407,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 148 855,00	8 036 384,00	8 300 693,00	8 567 840,00	8 831 500,00	9 097 046,00	9 364 160,00	9 632 513,00
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe, w tym</b>	<b>11 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	ze sprzedaży majątku	11 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>64 775 671,00</b>	<b>61 547 969,00</b>	<b>63 290 686,00</b>	<b>64 501 817,00</b>	<b>65 943 922,00</b>	<b>67 958 594,00</b>	<b>69 781 134,00</b>	<b>71 604 958,00</b>
<b>2.1</b>	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>62 437 634,00</b>	<b>60 681 841,00</b>	<b>61 406 397,00</b>	<b>62 638 799,00</b>	<b>64 427 100,00</b>	<b>66 465 776,00</b>	<b>68 288 316,00</b>	<b>70 112 140,00</b>
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa								
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 398 910,00	3 325 302,00	3 245 282,00	3 171 027,00	3 082 577,00	2 961 612,00	2 876 234,00	2 788 260,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	3 398 910,00	3 325 302,00	3 245 282,00	3 171 027,00	3 082 577,00	2 961 612,00	2 876 234,00	2 788 260,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>2 338 037,00</b>	<b>866 128,00</b>	<b>1 884 289,00</b>	<b>1 863 018,00</b>	<b>1 516 822,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>2 580 200,00</b>	<b>2 579 200,00</b>	<b>2 420 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>2 920 000,00</b>	<b>2 807 014,00</b>	<b>2 892 392,00</b>	<b>2 980 366,00</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
4	<b>Przychody budżetu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	<b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych</b>	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
4.2	<b>Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy</b>	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	<b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych</b>	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	<b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu</b>	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
5	<b>Rozchody budżetu</b>	2 580 200,00	2 579 200,00	2 420 000,00	2 800 000,00	2 920 000,00	2 807 014,00	2 892 392,00	2 980 366,00
5.1	<b>Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych</b>	2 580 200,00	2 579 200,00	2 420 000,00	2 800 000,00	2 920 000,00	2 807 014,00	2 892 392,00	2 980 366,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	<b>Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu</b>	110 719 200,00	108 140 000,00	105 720 000,00	102 920 000,00	100 000 000,00	97 192 986,00	94 300 594,00	91 320 228,00
7	<b>Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>								
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 907 237,00	3 445 328,00	4 304 289,00	4 663 018,00	4 436 822,00	4 299 832,00	4 385 210,00	4 473 184,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4 907 237,00	3 445 328,00	4 304 289,00	4 663 018,00	4 436 822,00	4 299 832,00	4 385 210,00	4 473 184,00
9	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>								
9.1	Wskaźnik planowanej 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 wyłączeń przypadających na dany rok	8,88%	9,21%	8,62%	8,87%	8,72%	8,15%	7,94%	7,73%

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	8,88%	9,21%	8,62%	8,87%	8,72%	8,15%	7,94%	7,73%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	8,88%	9,21%	8,62%	8,87%	8,72%	8,15%	7,94%	7,73%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	7,30%	5,37%	6,55%	6,93%	6,44%	6,08%	6,03%	6,00%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	-39,32%	-41,79%	-43,83%	6,41%	6,28%	6,64%	6,48%	6,18%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	-38,12%	-40,58%	-42,62%	6,41%	6,28%	6,64%	6,48%	6,18%
9.7	<b>Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy</b>	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie
10	<b>Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:</b>	<b>2 580 200,00</b>	<b>2 579 200,00</b>	<b>2 420 000,00</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>2 920 000,00</b>	<b>2 807 014,00</b>	<b>2 892 392,00</b>	<b>2 980 366,00</b>
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	2 580 200,00	2 579 200,00	2 420 000,00	2 800 000,00	2 920 000,00	2 807 014,00	2 892 392,00	2 980 366,00
11	<b>Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych</b>								
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	37 732 868,00	37 472 224,00	38 308 154,00	39 154 956,00	40 004 579,00	41 095 424,00	42 203 470,00	43 328 509,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 376 896,00	6 076 797,00	6 249 958,00	6 426 144,00	6 603 372,00	6 783 469,00	6 966 407,00	7 152 151,00





Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 580 200,00	2 579 200,00	2 420 000,00	2 800 000,00	2 920 000,00	2 807 014,00	2 892 392,00	2 980 366,00
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
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>								
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ...** ustawy</b>								
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2	4 907 237,00	3 445 328,00	4 304 289,00	4 663 018,00	4 436 822,00	4 299 832,00	4 385 210,00	4 473 184,00
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7	-48,20%	-51,00%	-52,45%	-2,46%	-2,44%	-1,51%	-1,46%	-1,55%
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1	-47,00%	-49,79%	-51,24%	-2,46%	-2,44%	-1,51%	-1,46%	-1,55%



Lp.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
<b>1</b>	<b>76 498 573,00</b>	<b>78 461 443,00</b>	<b>80 423 256,00</b>	<b>82 381 381,00</b>	<b>84 333 127,00</b>	<b>86 275 745,00</b>	<b>88 206 435,00</b>	<b>90 180 844,00</b>	<b>92 140 162,00</b>	<b>94 081 443,00</b>	<b>96 064 126,00</b>	<b>98 025 360,00</b>
<b>1.1</b>	<b>76 498 573,00</b>	<b>78 461 443,00</b>	<b>80 423 256,00</b>	<b>82 381 381,00</b>	<b>84 333 127,00</b>	<b>86 275 745,00</b>	<b>88 206 435,00</b>	<b>90 180 844,00</b>	<b>92 140 162,00</b>	<b>94 081 443,00</b>	<b>96 064 126,00</b>	<b>98 025 360,00</b>
1.1.1	17 929 300,00	18 430 464,00	18 932 639,00	19 435 144,00	19 937 280,00	20 438 329,00	20 937 556,00	21 448 977,00	21 957 763,00	22 463 132,00	22 980 132,00	23 492 824,00
1.1.2	329 326,00	338 531,00	347 755,00	356 985,00	366 208,00	375 411,00	384 581,00	393 975,00	403 320,00	412 603,00	422 099,00	431 516,00
1.1.3	2 588 139,00	2 660 483,00	2 732 973,00	2 805 511,00	2 877 996,00	2 950 324,00	3 022 389,00	3 096 214,00	3 169 659,00	3 242 610,00	3 317 240,00	3 391 248,00
1.1.3.1	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	32 100 373,00	32 822 214,00	33 540 495,00	34 254 270,00	34 962 580,00	35 664 454,00	36 358 912,00	37 066 893,00	37 766 308,00	38 456 147,00	39 158 587,00	39 850 245,00
1.1.5	9 901 763,00	10 178 540,00	10 455 875,00	10 733 392,00	11 010 705,00	11 287 418,00	11 563 124,00	11 845 565,00	12 126 551,00	12 405 650,00	12 691 172,00	12 974 315,00
<b>1.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>73 427 556,00</b>	<b>75 297 018,00</b>	<b>77 162 582,00</b>	<b>79 021 530,00</b>	<b>80 871 083,00</b>	<b>82 708 400,00</b>	<b>84 530 586,00</b>	<b>86 393 190,00</b>	<b>88 237 303,00</b>	<b>90 059 875,00</b>	<b>91 920 238,00</b>	<b>93 755 432,00</b>
<b>2.1</b>	<b>71 934 738,00</b>	<b>73 804 200,00</b>	<b>75 669 764,00</b>	<b>77 528 712,00</b>	<b>79 378 265,00</b>	<b>81 215 582,00</b>	<b>83 037 768,00</b>	<b>84 900 372,00</b>	<b>86 744 485,00</b>	<b>88 567 057,00</b>	<b>90 427 420,00</b>	<b>92 262 614,00</b>
2.1.1	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	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												
2.1.3	2 697 609,00	2 604 201,00	2 507 952,00	2 408 775,00	2 306 582,00	2 201 281,00	2 092 777,00	1 980 972,00	1 865 767,00	1 747 058,00	1 624 738,00	1 498 698,00
2.1.3.1	2 697 609,00	2 604 201,00	2 507 952,00	2 408 775,00	2 306 582,00	2 201 281,00	2 092 777,00	1 980 972,00	1 865 767,00	1 747 058,00	1 624 738,00	1 498 698,00
2.1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>
<b>3</b>	<b>3 071 017,00</b>	<b>3 164 425,00</b>	<b>3 260 674,00</b>	<b>3 359 851,00</b>	<b>3 462 044,00</b>	<b>3 567 345,00</b>	<b>3 675 849,00</b>	<b>3 787 654,00</b>	<b>3 902 859,00</b>	<b>4 021 568,00</b>	<b>4 143 888,00</b>	<b>4 269 928,00</b>

Lp.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
4	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	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	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	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	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	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	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	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	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	3 071 017,00	3 164 425,00	3 260 674,00	3 359 851,00	3 462 044,00	3 567 345,00	3 675 849,00	3 787 654,00	3 902 859,00	4 021 568,00	4 143 888,00	4 269 928,00
5.1	3 071 017,00	3 164 425,00	3 260 674,00	3 359 851,00	3 462 044,00	3 567 345,00	3 675 849,00	3 787 654,00	3 902 859,00	4 021 568,00	4 143 888,00	4 269 928,00
5.1.1	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	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	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	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	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	88 249 211,00	85 084 786,00	81 824 112,00	78 464 261,00	75 002 217,00	71 434 872,00	67 759 023,00	63 971 369,00	60 068 510,00	56 046 942,00	51 903 054,00	47 633 126,00
7	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												
8.1	4 563 835,00	4 657 243,00	4 753 492,00	4 852 669,00	4 954 862,00	5 060 163,00	5 168 667,00	5 280 472,00	5 395 677,00	5 514 386,00	5 636 706,00	5 762 746,00
8.2	4 563 835,00	4 657 243,00	4 753 492,00	4 852 669,00	4 954 862,00	5 060 163,00	5 168 667,00	5 280 472,00	5 395 677,00	5 514 386,00	5 636 706,00	5 762 746,00
9												
9.1	7,54%	7,35%	7,17%	7,00%	6,84%	6,69%	6,54%	6,40%	6,26%	6,13%	6,00%	5,88%

Lp.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
9.2	7,54%	7,35%	7,17%	7,00%	6,84%	6,69%	6,54%	6,40%	6,26%	6,13%	6,00%	5,88%
9.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	7,54%	7,35%	7,17%	7,00%	6,84%	6,69%	6,54%	6,40%	6,26%	6,13%	6,00%	5,88%
9.5	5,97%	5,94%	5,91%	5,89%	5,88%	5,87%	5,86%	5,86%	5,86%	5,86%	5,87%	5,88%
9.6	6,04%	6,00%	5,97%	5,94%	5,91%	5,89%	5,88%	5,87%	5,86%	5,86%	5,86%	5,86%
9.6.1	6,04%	6,00%	5,97%	5,94%	5,91%	5,89%	5,88%	5,87%	5,86%	5,86%	5,86%	5,86%
9.7	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie
9.7.1	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie	Nie
10	3 071 017,00	3 164 425,00	3 260 674,00	3 359 851,00	3 462 044,00	3 567 345,00	3 675 849,00	3 787 654,00	3 902 859,00	4 021 568,00	4 143 888,00	4 269 928,00
10.1	3 071 017,00	3 164 425,00	3 260 674,00	3 359 851,00	3 462 044,00	3 567 345,00	3 675 849,00	3 787 654,00	3 902 859,00	4 021 568,00	4 143 888,00	4 269 928,00
11												
11.1	44 470 313,00	45 642 206,00	46 831 049,00	48 036 562,00	49 258 444,00	50 496 370,00	51 749 993,00	53 034 738,00	54 335 190,00	55 650 944,00	56 998 559,00	58 361 409,00
11.2	7 340 663,00	7 534 143,00	7 730 422,00	7 929 453,00	8 131 187,00	8 335 570,00	8 542 544,00	8 754 658,00	8 969 364,00	9 186 596,00	9 409 090,00	9 634 099,00





Lp.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
14.1	3 071 017,00	3 164 425,00	3 260 674,00	3 359 851,00	3 462 044,00	3 567 345,00	3 675 849,00	3 787 654,00	3 902 859,00	4 021 568,00	4 143 888,00	4 269 928,00
14.2	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>												
15.1	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>												
16.1	4 563 835,00	4 657 243,00	4 753 492,00	4 852 669,00	4 954 862,00	5 060 163,00	5 168 667,00	5 280 472,00	5 395 677,00	5 514 386,00	5 636 706,00	5 762 746,00
16.2	-1,50%	-1,35%	-1,20%	-1,06%	-0,93%	-0,80%	-0,66%	-0,53%	-0,40%	-0,27%	-0,14%	-0,02%
16.3	-1,50%	-1,35%	-1,20%	-1,06%	-0,93%	-0,80%	-0,66%	-0,53%	-0,40%	-0,27%	-0,14%	-0,02%

Lp.	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
<b>1</b>	<b>100 027 137,00</b>	<b>102 070 302,00</b>	<b>104 087 957,00</b>	<b>106 146 003,00</b>	<b>108 174 764,00</b>	<b>110 170 952,00</b>	<b>112 204 466,00</b>	<b>114 201 457,00</b>	<b>116 158 583,00</b>	<b>118 149 716,00</b>
<b>1.1</b>	<b>100 027 137,00</b>	<b>102 070 302,00</b>	<b>104 087 957,00</b>	<b>106 146 003,00</b>	<b>108 174 764,00</b>	<b>110 170 952,00</b>	<b>112 204 466,00</b>	<b>114 201 457,00</b>	<b>116 158 583,00</b>	<b>118 149 716,00</b>
1.1.1	24 016 955,00	24 552 779,00	25 083 242,00	25 625 165,00	26 160 725,00	26 689 028,00	27 228 000,00	27 758 653,00	28 280 072,00	28 811 285,00
1.1.2	441 143,00	450 985,00	460 729,00	470 683,00	480 520,00	490 224,00	500 124,00	509 871,00	519 448,00	529 205,00
1.1.3	3 466 908,00	3 544 256,00	3 620 830,00	3 699 058,00	3 776 367,00	3 852 629,00	3 930 431,00	4 007 032,00	4 082 300,00	4 158 982,00
1.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	40 554 120,00	41 270 427,00	41 974 500,00	42 690 585,00	43 393 144,00	44 081 099,00	44 779 961,00	45 462 900,00	46 128 841,00	46 804 536,00
1.1.5	13 263 775,00	13 559 693,00	13 852 650,00	14 151 937,00	14 447 709,00	14 739 473,00	15 037 129,00	15 330 191,00	15 618 153,00	15 911 524,00
<b>1.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>95 627 335,00</b>	<b>97 536 676,00</b>	<b>99 416 436,00</b>	<b>101 332 393,00</b>	<b>103 214 744,00</b>	<b>105 060 068,00</b>	<b>106 938 130,00</b>	<b>108 774 940,00</b>	<b>110 567 013,00</b>	<b>115 290 476,00</b>
<b>2.1</b>	<b>94 134 517,00</b>	<b>96 043 858,00</b>	<b>97 923 618,00</b>	<b>99 839 575,00</b>	<b>101 721 926,00</b>	<b>103 567 250,00</b>	<b>105 445 312,00</b>	<b>107 282 122,00</b>	<b>109 074 195,00</b>	<b>113 797 658,00</b>
2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2										
2.1.3	1 368 824,00	1 235 000,00	1 097 105,00	955 016,00	808 606,00	657 742,00	502 290,00	342 109,00	177 056,00	25 070,00
2.1.3.1	1 368 824,00	1 235 000,00	1 097 105,00	955 016,00	808 606,00	657 742,00	502 290,00	342 109,00	177 056,00	25 070,00
2.1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>	<b>1 492 818,00</b>
<b>3</b>	<b>4 399 802,00</b>	<b>4 533 626,00</b>	<b>4 671 521,00</b>	<b>4 813 610,00</b>	<b>4 960 020,00</b>	<b>5 110 884,00</b>	<b>5 266 336,00</b>	<b>5 426 517,00</b>	<b>5 591 570,00</b>	<b>2 859 240,00</b>

Lp.	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	4 399 802,00	4 533 626,00	4 671 521,00	4 813 610,00	4 960 020,00	5 110 884,00	5 266 336,00	5 426 517,00	5 591 570,00	2 859 240,00
5.1	4 399 802,00	4 533 626,00	4 671 521,00	4 813 610,00	4 960 020,00	5 110 884,00	5 266 336,00	5 426 517,00	5 591 570,00	2 859 240,00
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	43 233 324,00	38 699 698,00	34 028 177,00	29 214 567,00	24 254 547,00	19 143 663,00	13 877 327,00	8 450 810,00	2 859 240,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8										
8.1	5 892 620,00	6 026 444,00	6 164 339,00	6 306 428,00	6 452 838,00	6 603 702,00	6 759 154,00	6 919 335,00	7 084 388,00	4 352 058,00
8.2	5 892 620,00	6 026 444,00	6 164 339,00	6 306 428,00	6 452 838,00	6 603 702,00	6 759 154,00	6 919 335,00	7 084 388,00	4 352 058,00
9										
9.1	5,77%	5,65%	5,54%	5,43%	5,33%	5,24%	5,14%	5,05%	4,97%	2,44%



Lp.	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
9.2	5,77%	5,65%	5,54%	5,43%	5,33%	5,24%	5,14%	5,05%	4,97%	2,44%
9.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	5,77%	5,65%	5,54%	5,43%	5,33%	5,24%	5,14%	5,05%	4,97%	2,44%
9.5	5,89%	5,90%	5,92%	5,94%	5,97%	5,99%	6,02%	6,06%	6,10%	3,68%
9.6	5,87%	5,88%	5,89%	5,90%	5,92%	5,94%	5,97%	5,99%	6,02%	6,06%
9.6.1	5,87%	5,88%	5,89%	5,90%	5,92%	5,94%	5,97%	5,99%	6,02%	6,06%
9.7	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.7.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
<b>10</b>	<b>4 399 802,00</b>	<b>4 533 626,00</b>	<b>4 671 521,00</b>	<b>4 813 610,00</b>	<b>4 960 020,00</b>	<b>5 110 884,00</b>	<b>5 266 336,00</b>	<b>5 426 517,00</b>	<b>5 591 570,00</b>	<b>2 859 240,00</b>
10.1	4 399 802,00	4 533 626,00	4 671 521,00	4 813 610,00	4 960 020,00	5 110 884,00	5 266 336,00	5 426 517,00	5 591 570,00	2 859 240,00
<b>11</b>										
11.1	59 756 845,00	61 185 646,00	62 629 933,00	64 108 313,00	65 602 021,00	67 110 507,00	68 653 680,00	70 211 381,00	71 782 993,00	73 389 784,00
11.2	9 864 489,00	10 100 387,00	10 338 842,00	10 582 927,00	10 829 543,00	11 078 597,00	11 333 379,00	11 590 559,00	11 850 034,00	12 115 319,00





Lp.	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048
14.1	4 399 802,00	4 533 626,00	4 671 521,00	4 813 610,00	4 960 020,00	5 110 884,00	5 266 336,00	5 426 517,00	5 591 570,00	2 859 240,00
14.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>15</b>										
15.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>16</b>										
16.1	5 892 620,00	6 026 444,00	6 164 339,00	6 306 428,00	6 452 838,00	6 603 702,00	6 759 154,00	6 919 335,00	7 084 388,00	4 352 058,00
16.2	0,10%	0,23%	0,35%	0,47%	0,59%	0,71%	0,83%	0,94%	1,05%	3,62%
16.3	0,10%	0,23%	0,35%	0,47%	0,59%	0,71%	0,83%	0,94%	1,05%	3,62%

KAM

## PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2019	2020	2021	2022	2023	Limit zobowiązań
<b>I</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				<b>3 762 676,00</b>	<b>1 754 045,00</b>	<b>379 553,00</b>	<b>78 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 211 598,00</b>
1.a	- wydatki bieżące				3 401 676,00	1 423 125,00	379 553,00	78 000,00	0,00	0,00	1 880 678,00
1.b	- wydatki majątkowe				361 000,00	330 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 920,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):				3 475 896,00	1 691 345,00	301 553,00	0,00	0,00	0,00	1 992 898,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 114 896,00	1 360 425,00	301 553,00	0,00	0,00	0,00	1 661 978,00
1.1.1.1	Doświadczam i poznaję świat -	Starostwo Powiatowe	2018	2020	200 644,00	47 000,00	23 693,00	0,00	0,00	0,00	70 693,00
1.1.1.2	ITy możesz zostać fachowcem grafiki na rynku m.narodowym -	ZST	2018	2020	450 297,00	300 198,00	150 099,00	0,00	0,00	0,00	450 297,00
1.1.1.3	Kwalifikacje zawodowe kluczem do sukcesu - wspieramy rozwój kształcenia zawodowego w Miejskim Obszarze Funkcjonalnym Poznania -	Starostwo Powiatowe	2017	2019	959 658,00	397 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397 035,00
1.1.1.4	Logiści i informatycy na staż -	ZSE	2018	2020	540 646,00	270 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 323,00
1.1.1.5	Pasje przyszłości w projekcji grafiki gier komputerowych -	ZST	2017	2019	414 389,00	102 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 923,00
1.1.1.6	Praktyki Erasmus+ -	ZSP	2018	2020	325 091,00	127 761,00	127 761,00	0,00	0,00	0,00	255 522,00
1.1.1.7	Zagraniczne praktyki jako stały element kształcenia -	ZSR	2018	2019	224 171,00	115 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 185,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				361 000,00	330 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 920,00
1.1.2.1	Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa -	Szpital w Śremie Sp. z o.o.	2017	2019	361 000,00	330 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 920,00
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				286 780,00	62 700,00	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	218 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				286 780,00	62 700,00	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	218 700,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin - Za życiem - Realizacja zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno - rehabilitacyjno - opiekuńczego w powiecie -	PPP	2018	2021	286 780,00	62 700,00	78 000,00	78 000,00	0,00	0,00	218 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

K.A.P.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Śremskiego na lata 2019-2048**

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 Śremskiego 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 Śremskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu za lata 2016 i 2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 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 2017 r. poz. 2077 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 2048. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Śremskiego została przygotowana na lata 2019-2048.

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 Śremskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Śremskiego, 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 w październiku 2018 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2020-2048 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB.

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

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,80%	3,70%	3,60%	3,50%	3,10%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	2,90%	2,80%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
PKB	2,40%	2,30%	2,20%	2,10%	2,10%	2,00%	2,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046
PKB	2,00%	2,00%	1,90%	1,90%	1,80%	1,80%	1,80%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wskaźnik	2047	2048					
PKB	1,70%	1,70%					
Inflacja	2,50%	2,50%					

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2018 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2018.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2019 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2019 rok. Od 2020 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 Powiat Śremski 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 lokalne (w tym: podatek od nieruchomości);
2. udział w podatkach centralnych 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 Powiat Śremski 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	30,00%	70,00%
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	30,00%	70,00%
podatki i opłaty z subwencji ogólnej	30,00%	70,00%
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	20,00%	60,00%
	30,00%	70,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Udział w podatkach centralnych PIT i CIT

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 2019-2048 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 2019 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 2019 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 11 000,00 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 2019 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż mienia (fragment działki na poszerzenie nieruchomości sąsiedniej, będącej własnością Spółdzielni Mieszkaniowej w Śremie) oraz złomu.

### **3. Wydatki**

Prognozy wydatków Powiatu Powiat Śremski 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 2019 przyjęto projekt budżetu. W latach 2020-2048 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 Powiat Śremski na lata 2019-2023. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

#### 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). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 4. Wynik budżetu Powiatu Powiat Śremski

	2019	2020	2021	2022
Dochody	67 355 871,00	64 127 169,00	65 710 686,00	67 301 817,00
Wydatki	64 775 671,00	61 547 969,00	63 290 686,00	64 501 817,00
Wynik budżetu	2 580 200,00	2 579 200,00	2 420 000,00	2 800 000,00
	2023	2024	2025	2026
Dochody	68 863 922,00	70 765 608,00	72 673 526,00	74 585 324,00
Wydatki	65 943 922,00	67 958 594,00	69 781 134,00	71 604 958,00
Wynik budżetu	2 920 000,00	2 807 014,00	2 892 392,00	2 980 366,00
	2027	2028	2029	2030
Dochody	76 498 573,00	78 461 443,00	80 423 256,00	82 381 381,00
Wydatki	73 427 556,00	75 297 018,00	77 162 582,00	79 021 530,00
Wynik budżetu	3 071 017,00	3 164 425,00	3 260 674,00	3 359 851,00
	2031	2032	2033	2034
Dochody	84 333 127,00	86 275 745,00	88 206 435,00	90 180 844,00
Wydatki	80 871 083,00	82 708 400,00	84 530 586,00	86 393 190,00
Wynik budżetu	3 462 044,00	3 567 345,00	3 675 849,00	3 787 654,00
	2035	2036	2037	2038
Dochody	92 140 162,00	94 081 443,00	96 064 126,00	98 025 360,00
Wydatki	88 237 303,00	90 059 875,00	91 920 238,00	93 755 432,00
Wynik budżetu	3 902 859,00	4 021 568,00	4 143 888,00	4 269 928,00
	2039	2040	2041	2042
Dochody	100 027 137,00	102 070 302,00	104 087 957,00	106 146 003,00
Wydatki	95 627 335,00	97 536 676,00	99 416 436,00	101 332 393,00
Wynik budżetu	4 399 802,00	4 533 626,00	4 671 521,00	4 813 610,00
	2043	2044	2045	2046
Dochody	108 174 764,00	110 170 952,00	112 204 466,00	114 201 457,00
Wydatki	103 214 744,00	105 060 068,00	106 938 130,00	108 774 940,00
Wynik budżetu	4 960 020,00	5 110 884,00	5 266 336,00	5 426 517,00
	2047	2048		
Dochody	116 158 583,00	118 149 716,00		
Wydatki	110 567 013,00	115 290 476,00		
Wynik budżetu	5 591 570,00	2 859 240,00		

Źródło: Opracowanie własne.

#### 5. Przychody

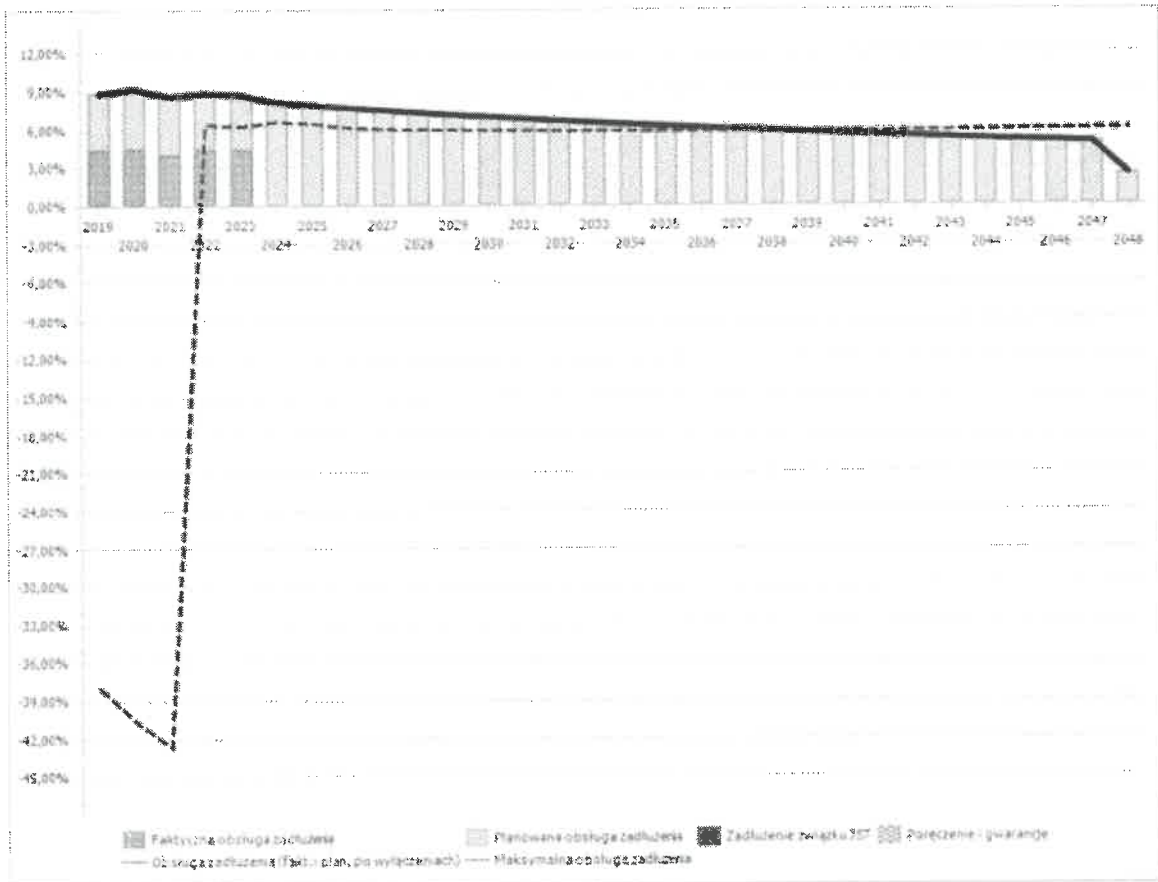
W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.



<b>art. 243</b>							
	<b>2040</b>	<b>2041</b>	<b>2042</b>	<b>2043</b>	<b>2044</b>	<b>2045</b>	<b>2046</b>
<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	5,65%	5,54%	5,43%	5,33%	5,24%	5,14%	5,05%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	5,88%	5,89%	5,90%	5,92%	5,94%	5,97%	5,99%
<b>Zachowanie relacji z art. 243</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2047</b>	<b>2048</b>					
<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	4,97%	2,44%					
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	6,02%	6,06%					
<b>Zachowanie relacji z art. 243</b>	Tak	Tak					

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



kan