

UCHWAŁA NR XXI.182.2020
RADY POWIATU ELCKIEGO
z dnia 26 listopada 2020 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Elckiego
na lata 2020-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 7, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Powiatu Elckiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia zmian stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

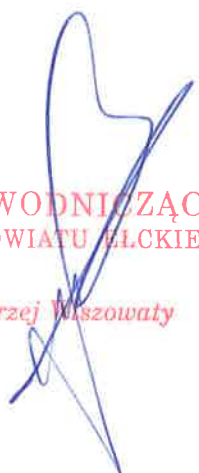
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO

Andrzej Wiszowaty



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXI.182.2020 Rady Powiatu Elckiego
z dnia 26 listopada 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z pozostałych dochodów bieżących ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1											
2020	161 889 254,00	142 188 173,00	17 740 324,00	351 837,00	74 692 474,00	32 065 244,00	17 338 294,00	0,00	0,00	19 701 081,00	3 548 704,00	16 152 377,00
2021	141 177 559,00	136 869 459,00	18 349 772,00	361 900,00	75 872 216,00	26 716 670,00	15 568 901,00	0,00	0,00	4 308 100,00	0,00	4 308 100,00
2022	143 502 498,00	139 755 398,00	18 955 314,00	373 843,00	78 375 999,00	27 384 587,00	14 665 655,00	0,00	0,00	3 747 100,00	0,00	3 747 100,00
2023	145 909 785,00	142 125 194,00	19 542 929,00	385 432,00	80 805 655,00	28 089 202,00	13 321 976,00	0,00	0,00	3 784 571,00	0,00	3 784 571,00
2024	149 401 411,00	145 578 994,00	20 129 217,00	396 995,00	83 229 825,00	28 770 932,00	13 052 025,00	0,00	0,00	3 822 417,00	0,00	3 822 417,00
2025	152 979 537,00	149 118 896,00	20 733 094,00	408 905,00	85 726 720,00	29 490 205,00	12 759 972,00	0,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2026	153 479 537,00	149 618 896,00	20 733 094,00	408 905,00	85 726 720,00	29 490 205,00	13 259 972,00	0,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2027	153 979 537,00	150 118 896,00	20 733 094,00	408 905,00	85 726 720,00	29 490 205,00	13 759 972,00	0,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2028	152 479 537,00	148 618 896,00	20 733 094,00	408 905,00	85 726 720,00	29 490 205,00	12 259 972,00	0,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	1 487 580,00	0,00	5 009 899,00	0,00	0,00	5 009 899,00	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
2022	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x					Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 497 479,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			kwota długu x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	€	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 479,00	28 000 000,00	0,00	6 251 146,00	11 261 045,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	5 591 900,00	5 991 900,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	5 605 900,00	5 605 900,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	4 621 959,00	4 621 959,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	4 638 178,00	4 638 178,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	4 654 560,00	4 654 560,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 154 560,00	5 154 560,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	5 654 560,00	5 654 560,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154 560,00	4 154 560,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
2020	5,52%	8,10%	11,32%	12,69%	12,63%	TAK
2021	5,40%	6,30%	6,30%	12,85%	12,79%	TAK
2022	4,30%	5,73%	5,73%	11,14%	11,08%	TAK
2023	3,26%	4,68%	4,68%	7,78%	7,78%	TAK
2024	3,07%	4,48%	4,48%	5,57%	5,57%	TAK
2025	2,86%	4,24%	x	4,96%	4,96%	TAK
2026	3,15%	4,53%	x	6,60%	7,01%	TAK
2027	3,47%	4,84%	x	5,44%	5,44%	TAK
2028	2,20%	3,59%	x	4,97%	4,97%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		
							9.2	9.2.1	9.2.1.1
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	5 507 300,00	5 507 300,00	4 190 780,00	4 190 780,00	4 190 780,00	4 190 780,00	6 742 292,00	6 742 292,00	6 064 602,00
2021	1 350 909,00	1 350 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 353 732,00	1 353 732,00	1 332 891,00
2022	279 065,00	279 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 065,00	279 065,00	273 065,00
2023	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
2025	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
2027	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	6 529 471,00	6 529 471,00	3 446 367,00	21 284 330,00	3 544 355,00	17 739 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 384 932,00	1 384 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	279 065,00	279 065,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			w tym:						
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:	w tym:						
						wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2020	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 232,00	
2021	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań okresu po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadat zaciągniętych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO

Andrzej Wiszowaty

Objaśnienia zmian

Zmiany w realizacji budżetu na 2020 rok mają wpływ na zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2028.

W 2020 r. zwiększono dochody ogółem o kwotę 1.267.629 zł, w tym zwiększono dochody bieżące o kwotę 1.093.729 zł oraz zwiększono dochody majątkowe o kwotę 173.900 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 1.267.629 zł, w tym zwiększono wydatki bieżące o kwotę 838.816 zł oraz zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 428.813 zł. W związku z powyższym wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi 1.487.580 zł.

Planowane przychody budżetu wynoszą 5.009.899 zł i pochodzą z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 5.009.899 zł.

Rozchody budżetu wynoszą 6.497.479 zł i zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych w wysokości 5.000.000 zł oraz lokaty bankowe w wysokości 1.497.479 zł.

Po wprowadzonych zmianach planowana łączna kwota długu na koniec 2020 r. wyniesie 28.000.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU EŁCKIEGO

Andrzej Wiscowaty