

UCHWAŁA NR XXV.216.2021
RADY POWIATU ELCKIEGO
z dnia 21 kwietnia 2021 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Elckiego
na lata 2021-2028

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 2021 r. poz. 305)

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.

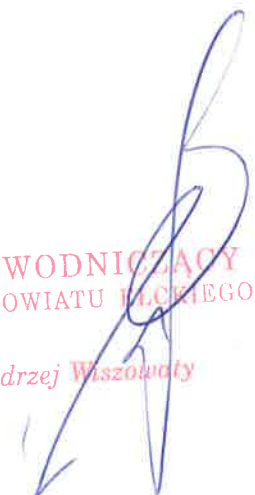
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 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 XXV.216.2021 Rady Powiatu Elckiego
z dnia 21 kwietnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			z tego:						w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku x	Dochody majątkowe x
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	pozostałe dochody bieżące 4)				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	162 508 944,00	142 257 348,00	18 149 256,00	400 000,00	78 864 812,00	27 404 149,00	17 439 131,00	0,00	0,00	20 251 596,00	202 500,00	20 049 096,00
2022	155 327 220,00	149 077 220,00	18 766 331,00	413 600,00	82 218 192,00	27 534 961,00	20 144 136,00	0,00	0,00	6 250 000,00	0,00	6 250 000,00
2023	150 565 603,00	146 781 032,00	19 329 321,00	426 008,00	84 684 738,00	28 195 800,00	14 145 165,00	0,00	0,00	3 784 571,00	0,00	3 784 571,00
2024	154 173 645,00	150 351 228,00	19 909 201,00	438 788,00	87 225 280,00	28 900 695,00	13 877 264,00	0,00	0,00	3 822 417,00	0,00	3 822 417,00
2025	157 871 077,00	154 010 436,00	20 506 477,00	451 952,00	89 842 038,00	29 623 212,00	13 586 757,00	0,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2026	162 104 974,00	158 244 333,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	30 363 792,00	13 645 259,00	0,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2027	162 604 974,00	158 744 333,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	30 363 792,00	14 145 259,00	0,00	0,00	3 860 641,00	0,00	3 860 641,00
2028	161 104 974,00	157 244 333,00	21 142 178,00	465 963,00	92 627 141,00	30 363 792,00	12 645 259,00	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 5 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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:						
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	21.3.1	21.3.2				21.3.3	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2021	169 065 506,00	138 929 630,00	86 208 129,00	0,00	0,00	700 099,00	0,00	0,00	0,00	30 135 876,00	30 135 876,00	373 318,00		
2022	151 327 220,00	138 827 220,00	87 374 144,00	0,00	0,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00	144 000,00		
2023	147 565 603,00	142 159 073,00	89 471 123,00	0,00	0,00	713 500,00	0,00	0,00	0,00	5 406 530,00	5 406 530,00	144 000,00		
2024	151 173 645,00	145 713 050,00	91 707 901,00	0,00	0,00	590 500,00	0,00	0,00	0,00	5 460 595,00	5 460 595,00	144 000,00		
2025	154 871 077,00	149 355 876,00	94 000 599,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00		
2026	158 604 974,00	153 089 773,00	96 350 614,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00		
2027	158 604 974,00	153 089 773,00	96 350 614,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00		
2028	158 604 974,00	153 089 773,00	96 350 614,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	144 000,00		

z tego:													
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
	3	3.1				4	4.1		4.1.1	4.2			
Lp													
2021		-6 556 562,00	0,00	17 305 483,00	0,00	0,00	0,00	17 305 483,00	6 556 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		2 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2027		2 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	w tym:		
	Spłaty udzielonych pożyczek # latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						z tego:	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	10 748 921,00	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	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 748 921,00	23 000 000,00	0,00	3 327 718,00	20 633 201,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	10 250 000,00	10 250 000,00			
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	6 500 000,00	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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań								
Wyszczególnienie	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	8.2		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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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	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	8.4.1
	2021	4,96%	5,26%	5,44%	11,59%	14,75%	TAK	TAK
	2022	3,98%	9,12%	9,12%	9,60%	12,76%	TAK	TAK
	2023	3,13%	4,50%	4,50%	7,43%	10,59%	TAK	TAK
	2024	2,96%	4,31%	4,31%	6,35%	6,35%	TAK	TAK
	2025	2,75%	4,08%	x	5,98%	5,98%	TAK	TAK
	2026	2,96%	4,25%	x	7,20%	8,11%	TAK	TAK
	2027	3,26%	4,54%	x	5,59%	6,50%	TAK	TAK
	2028	2,06%	3,37%	x	5,15%	5,15%	TAK	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:		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	w tym:	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	w tym:	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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	w tym:
		9.1		9.1.1						
Lp										
2021	1 841 591,00	1 841 591,00	1 763 382,00	3 427 305,00	3 427 305,00	3 427 305,00	3 672 477,00	3 672 477,00	3 457 902,00	
2022	279 065,00	279 065,00	267 349,00	0,00	0,00	0,00	279 065,00	279 065,00	267 349,00	
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:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub 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 po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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
2021	6 302 236,00	6 302 266,00	3 269 147,00	10 089 596,00	3 509 425,00	6 580 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	11 374 435,00	279 065,00	11 095 370,00	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

Objaśnienia zmian

Zmiany w realizacji budżetu na 2021 rok mają wpływ na zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2028.

W 2021 r. zwiększono dochody ogółem o kwotę 791.297 zł, w tym zwiększono dochody bieżące o kwotę 245.409 zł oraz zwiększono dochody majątkowe o kwotę 545.888 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 391.297 zł, w tym zwiększono wydatki bieżące o kwotę 440.015 zł oraz zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 48.718 zł. W związku z powyższym wynik budżetu uległ zmianie i wynosi -6.556.562 zł.

Planowane przychody budżetu wynoszą 17.305.483 zł i pochodzą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 17.305.483 zł.

Rozchody budżetu wynoszą 10.748.921 zł i zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych w wysokości 5.000.000 zł oraz lokaty bankowe w wysokości 5.748.921 zł.

Po wprowadzonych zmianach planowana łączna kwota długu na koniec 2021 r. wyniesie 23.000.000 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO

Andrzej Wiszowaty