

UCHWAŁA NR XLII.324.2022
RADY POWIATU ELCKIEGO
z dnia 27 października 2022 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Elckiego
na lata 2022-2028

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 2022 r. poz. 1634 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.

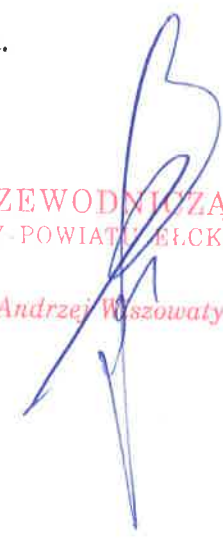
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ELCKIEGO

Andrzej Wyszowaty



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XLII.324.2022 Rady Powiatu Elckiego
z dnia 27 października 2022 r.

		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:			z podatku od nieruchomości		
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2			
2022	173 777 763,00	153 367 715,00	17 272 335,00	604 718,00	79 689 644,00	33 614 966,00	22 186 052,00	0,00	937 965,00	20 410 048,00	19 472 083,00		
2023	164 984 249,00	150 600 866,00	17 911 411,00	627 093,00	80 439 079,00	28 128 711,00	23 494 572,00	0,00	0,00	14 383 383,00	14 383 383,00		
2024	152 923 456,00	149 101 039,00	18 538 310,00	649 041,00	83 254 447,00	28 888 186,00	17 771 055,00	0,00	0,00	3 822 417,00	3 822 417,00		
2025	153 978 062,00	150 117 421,00	19 187 151,00	671 757,00	86 168 353,00	29 610 391,00	14 479 765,00	0,00	0,00	3 860 641,00	3 860 641,00		
2026	155 478 062,00	151 617 421,00	19 858 701,00	695 268,00	89 184 245,00	30 350 651,00	11 528 556,00	0,00	0,00	3 860 641,00	3 860 641,00		
2027	156 978 062,00	153 117 421,00	20 533 897,00	718 907,00	92 216 509,00	31 109 417,00	8 538 691,00	0,00	0,00	3 860 641,00	3 860 641,00		
2028	155 478 062,00	151 617 421,00	20 533 897,00	718 907,00	92 216 509,00	31 109 417,00	7 038 691,00	0,00	0,00	3 860 641,00	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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:			
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		
										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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp	2					2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	187 922 768,00	154 745 989,00	93 530 190,00	0,00	0,00	1 456 786,00	0,00	0,00	0,00	33 176 779,00	33 176 779,00	669 580,00
2023	161 984 249,00	143 462 861,00	90 232 739,00	0,00	0,00	713 500,00	0,00	0,00	0,00	18 521 388,00	18 521 388,00	350 000,00
2024	149 923 456,00	144 462 861,00	90 732 739,00	0,00	0,00	590 500,00	0,00	0,00	0,00	5 460 595,00	5 460 595,00	350 000,00
2025	150 978 062,00	145 462 861,00	91 232 739,00	0,00	0,00	417 500,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	350 000,00
2026	151 978 062,00	146 462 861,00	91 732 739,00	0,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	350 000,00
2027	152 978 062,00	147 462 861,00	92 232 739,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	350 000,00
2028	152 978 062,00	147 462 861,00	92 232 739,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 515 201,00	5 515 201,00	350 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	z tego:							
			w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
						na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-14 145 005,00	0,00	18 199 430,00	0,00	0,00	18 199 430,00	14 145 005,00	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.

	z tego:				z tego:				
	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:			w tym:		
							z tego:		
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 054 425,00	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	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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
2022	4,56%	0,46%	12,62%	15,47%	TAK	TAK
2023	3,03%	6,41%	7,82%	10,67%	TAK	TAK
2024	2,99%	4,35%	4,22%	7,07%	TAK	TAK
2025	2,84%	4,21%	4,00%	4,00%	TAK	TAK
2026	3,12%	4,48%	7,11%	8,35%	TAK	TAK
2027	3,43%	4,78%	5,53%	6,78%	TAK	TAK
2028	2,17%	3,55%	4,22%	5,46%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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	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 i 3 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	w tym:		w tym:		
					środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	
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
2022	989 678,00	989 678,00	261 885,00	261 885,00	261 885,00	261 885,00	1 457 988,00	1 457 988,00	1 413 159,00
2023	367 224,00	367 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 224,00	367 224,00	349 278,00
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 przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 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	Wydatki 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
2022	261 885,00	261 885,00	261 885,00	24 649 703,00	1 484 077,00	23 165 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	18 871 930,00	367 224,00	18 504 706,00	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	Lp	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
							w tym:		Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań ⁹⁾						
							Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x							splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu wypłaty z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x						zobowiązań		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu wypłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań ⁹⁾	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego 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 zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU ŁĘCKIEGO
Andrzej Wyszewaty

Objaśnienia zmian

Zmiany w realizacji budżetu na 2022 rok mają wpływ na zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2028.

W 2022 r. zwiększono dochody ogółem o kwotę 985.703 zł, w tym zwiększono dochody bieżące o kwotę 985.703 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 985.703 zł, w tym zwiększono wydatki bieżące o kwotę 985.703 zł. W związku z powyższym wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi -14.145.005 zł.

Planowane przychody budżetu wynoszą 18.199.430 zł i pochodzą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 18.199.430 zł.

Rozchody budżetu wynoszą 4.054.425 zł i zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych w wysokości 4.000.000 zł oraz lokaty bankowe w wysokości 54.425 zł.

Po wprowadzonych zmianach planowana łączna kwota długu na koniec 2022 r. wyniesie 19.000.000 zł.

PRZEWODNICĄCY
RADY POWIATU EŁCKIEGO

Andrzej Wiszowaty

