UCHWAŁA NR XV/106/2015
RADY POWIATU KOLSKIEGO
z dnia 29 grudnia 2015 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2016 – 2021.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (j.t. Dz. U. 2015.1445) i art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2013.885 ze. zm.) **Rada Powiatu Kolskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kolskiego na lata 2016 – 2021 stanowiącą załącznik nr 1do uchwały oraz objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym na poszczególne programy zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu Kolskiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5

Uchyla się Uchwałę Nr III/12/2014 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kolskiego na lata 2015 – 2021 z późn. zm.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu Kolskiego

Marek Tomicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Powiatu Kolskiego Nr XV/106/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2016-2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty [3)]	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	75 301 580,00	69 987 080,00	12 401 323,00	400 000,00	3 588 503,00	0,00	37 568 904,00	10 773 152,00	5 314 500,00	6 500,00	5 308 000,00
2017	71 246 847,44	71 246 847,44	12 624 546,81	407 200,00	3 653 096,05	0,00	38 245 144,27	10 967 068,74	0,00	0,00	0,00
2018	73 028 018,63	73 028 018,63	12 940 160,48	417 380,00	3 744 423,45	0,00	39 201 272,88	11 241 245,46	0,00	0,00	0,00
2019	74 853 719,10	74 853 719,10	13 263 664,49	427 814,50	3 838 034,04	0,00	40 181 304,70	11 522 276,60	0,00	0,00	0,00
2020	76 725 062,08	76 725 062,08	13 595 256,10	438 509,86	3 933 984,89	0,00	41 185 837,32	11 810 333,52	0,00	0,00	0,00
2021	78 643 188,63	78 643 188,63	13 935 137,50	449 472,61	4 032 334,51	0,00	42 215 483,25	12 105 591,86	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:								
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	74 285 516,08	65 789 800,08	919 272,28	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	8 495 716,00
2017	70 230 783,52	66 974 016,48	919 272,28	0,00	0,00	195 852,96	195 852,96	0,00	0,00	3 256 767,04
2018	72 011 954,71	68 648 366,89	696 415,20	0,00	0,00	142 681,77	142 681,77	0,00	0,00	3 363 587,82
2019	74 032 655,18	70 364 576,06	696 415,20	0,00	x	93 159,45	93 159,45	0,00	0,00	3 668 079,12
2020	75 903 998,09	72 123 690,46	696 415,20	0,00	x	49 718,72	49 718,72	0,00	0,00	3 780 307,63
2021	78 220 454,13	73 926 782,72	696 415,20	0,00	x	14 105,15	14 105,15	0,00	0,00	4 293 671,41

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	821 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	821 063,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	422 734,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 016 063,92	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 016 063,92	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 016 063,92	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	821 063,92	821 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	821 063,99	821 063,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	422 734,50	422 734,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	4 096 990,25	0,00	4 197 279,92	4 197 279,92
2017	3 080 926,33	0,00	4 272 830,96	4 272 830,96
2018	2 064 862,41	0,00	4 379 651,74	4 379 651,74
2019	1 243 798,49	0,00	4 489 143,04	4 489 143,04
2020	422 734,50	0,00	4 601 371,62	4 601 371,62
2021	0,00	0,00	4 716 405,91	4 716 405,91

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) - ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2]) + ([5.1]-[5.1.1]) + [9.5b.4][1] - [15.1.1])	([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2])) / ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	2,84%	2,84%	0,00	2,84%	5,58%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2017	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	6,00%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2018	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	6,00%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2019	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	6,00%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2020	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	6,00%	6,00%	6,00%	TAK	TAK
2021	1,44%	1,44%	0,00	1,44%	6,00%	6,00%	6,00%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2016	1 016 063,92	1 016 063,92	39 113 873,31	9 252 134,00	165 940,00	165 940,00	0,00	4 000 000,00	2 845 716,00	150 000,00
2017	1 016 063,92	1 016 063,92	39 817 923,03	9 418 672,41	125 965,00	125 965,00	0,00	0,00	3 256 767,04	0,00
2018	1 016 063,92	1 016 063,92	40 813 371,11	9 654 139,22	22 430,20	22 430,20	0,00	0,00	3 363 587,82	0,00
2019	821 063,92	821 063,92	41 833 705,39	9 895 492,70	0,00	0,00	0,00	0,00	3 668 079,12	0,00
2020	821 063,99	821 063,99	42 879 548,02	10 142 880,02	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 307,63	0,00
2021	422 734,50	422 734,50	43 951 536,72	10 396 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 293 671,41	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14)]			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	454 022,45	454 022,45	454 022,45
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 016 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	821 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	821 063,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	422 734,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Tomicki

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Powiatu Kolskiego Nr XV/106/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2016-2021

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				510 250,20	165 940,00	125 965,00	22 430,20	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				510 250,20	165 940,00	125 965,00	22 430,20	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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),z tego				510 250,20	165 940,00	125 965,00	22 430,20	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				510 250,20	165 940,00	125 965,00	22 430,20	0,00	0,00
1.3.1.1	*Dostawa tablic rejestracyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole*	*Starostwo Powiatowe w Kole*	*2015*	*2018*	*222 430,20*	*70 000,00*	*70 000,00*	*22 430,20*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Kompleksowe sprzatanie pomieszczeń biurowych w budynkach A i B Starostwa Powiatowego w Kole przy ulicy Sienkiewicza 21/23 oraz Sienkiewicza 27*	*Starostwo Powiatowe w Kole*	*2014*	*2017*	*287 820,00*	*95 940,00*	*55 965,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2021	Limit zobowiązań
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	*0,00*
0,00	*0,00*

0,00	0,00

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Tomicki

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Powiatu Kolskiego na lata 2016 – 2021

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu została przygotowana na lata 2016 – 2021. Wynika to z prognozy spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów bankowych, których ostateczny termin spłaty upływa w 2021 roku.

Przyjęto rozwiązanie polegające na uchyleniu Uchwały Nr III/12/2014 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu kolskiego na lata 2015-2021 z późniejszymi zmianami i wywołaniu nowej uchwały w tym przedmiocie.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano także historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów za lata 2013 – 2014 oraz plan za 3 kwartały 2015 roku.

Wynoszący 6 lat okres planowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2017 – 2021 przyjęto wartości wynikające z aktualizacji wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zamieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów (www.mf.gov.pl).

	2017	2018	2019	2020	2021
CPI [1]	101,8%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w dochodach ogółem wystąpią dochody majątkowe tylko w roku 2016 i dotyczą one:

- aneksu do ugody zawartej pomiędzy Powiatem Kolskim a Kopalnią Węgla Brunatnego Konin, która finansuje inwestycję pn. "*Budowa drogi powiatowej Nr 3206P Łuczywno-Drzewce*" w ramach naprawy szkód górniczych -4 000 000,00 zł,

---

1 wskaźnik wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych

- dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych na realizację zadania pn.: „*Przebudowa drogi powiatowej nr 3465P – ul. Opałki i nr 3477P-ul. Składowa w Kole*" – 1 300 000,00 zł,
- dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – 8 000,00 zł.
- dochodów ze sprzedaży drewna pozyskanego z drzew rosnących w pasach dróg powiatowych oraz z tytułu sprzedaży odzyskanych płytek chodnikowych – 6 500,00 zł.

Dochody bieżące prognozuje się w podziale na następujące kategorie:

- dochody z opłat komunikacyjnych i za trwały zarząd,
- udziały w podatkach bezpośrednich budżetu państwa (w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca),
- dotacje na zadania własne, zlecone, powierzone oraz na podstawie umów i porozumień,
- pozostałe dochody bieżące (m.in.: dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, wpływy z najmów, dzierżaw),
- inne.

w latach 2017 – 2021 nie przewiduje się dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku z uwagi na znikomy stan mienia powiatowego.

3. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na wydatki bieżące i majątkowe. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń. Dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2017 – 2021 przyjęto wartości wynikające z aktualizacji wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zamieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów (www.mf.gov.pl).

	2017	2018	2019	2020	2021
CPI 1	101,8%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

W 2016 r. kontynuuje się przedsięwzięcia pn.:

- *„Dostawa tablic rejestracyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole"*,
- *„Kompleksowe sprzątanie pomieszczeń biurowych w budynkach A i B Starostwa Powiatowego w Kole przy ul. Sienkiewicza 21/23 i Sienkiewicza 27".*

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z umowami zawierającymi kwoty spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczenia dotyczą dwóch umów poręczenia z tytułu zaciągnięcia przez SP ZOZ w Kole kredytów bankowych:

a) Kredytu bankowego w kwocie 7 500 000,00 zł zaciągniętego w 2010 r., którego ostateczny termin spłaty upływa w 2025 r.

   W latach 2016-2021 kwoty poręczenia podane są w załączniku nr 1 do projektu uchwały Rady Powiatu Kolskiego, przy czym w 2016 r. wynoszą 696 415,20 zł, a w 2017 rok wynoszą 696 415,20 zł.

   Natomiast w latach 2022-2025 r. kwoty poręczenia wynoszą:

   2022 r. – 696 415,20 zł,

   2023 r. – 696 415,20 zł,

   2024 r. – 696 415,20 zł,

   2025 r. – 696 602,40 zł.

   Zmiana kwot poręczenia w/w kredytu bankowego wynika z podpisania przez powiat z bankiem nowej umowy poręczenia.

b) Kredytu bankowego w kwocie 500 000,00 zł zaciągniętego w 2015 r., którego ostateczny termin spłaty upływa w 2017 r.

   Kwoty poręczenia zapisane są w załączniku Nr 1 do projektu uchwały Rady Powiatu Kolskiego, przy czym w 2016 r. wynoszą 222 857,08 zł a w 2017 r. wynoszą 222 857,08 zł.

Wartość poręczenia w obydwu przypadkach będzie ulegała zmianie tj. obniżeniu od dnia 1 stycznia każdego roku w zależności od dokonanych przez SP ZOZ w Kole spłat rat kapitałowych i stanowić będzie 130 % wartości kapitału kredytu pozostającego do spłaty.

Na dzień 1 stycznia 2016 roku łączna kwota poręczenia powiatu z tytułu obydwu umów wynosi 7 410 053,55 zł.

4. Inwestycje i zakupy majątkowe

Na etapie projektu uchwały dotyczącej WPF powiatu na lata 2016-2021 nie planuje się wieloletnich przedsięwzięć w zakresie inwestycji i zakupów inwestycyjnych.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 uofp– organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie rozchodów ujęto środki finansowe na spłatę rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w krajowych bankach zgodnie z załącznikiem Nr 1.

Na dzień 1 stycznia 2016 roku kwota zadłużenia wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 5 113 054,17 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2021.

W 2016 r. na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych przeznacza się kwotę

1 016 063,92 zł.

7. Relacja z art. 243 uofp

Po wprowadzeniu wszystkich danych i przyjętych założeń mamy formalnie do czynienia w projekcie uchwały ze spełnieniem wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 uofp w całym okresie prognozowania.

8. Sposób sfinansowania spłaty długu

Środki finansowe na spłatę długu w 2016 roku i w latach następnych pochodzić będą z nadwyżki bieżącej.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej powiatu wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do projektu uchwały budżetowej na 2016 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów. Pewnych trudności nastręcza fakt, iż prognoza powiatu kolskiego została uchwalona do 2021 roku, co stwarza ryzyko poprawności prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym, szczególnie pod kątem utrzymania w ryzach planu wydatków w poszczególnych latach prognozy.

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Tomicki