

**UCHWAŁA NR XX/150/2019
RADY POWIATU KOLSKIEGO
z dnia 19 grudnia 2019 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2020 – 2027.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. *o samorządzie powiatowym* (j.t.: Dz. U. z 2019 r., poz. 511 ze zm.) i art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (j.t.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) **Rada Powiatu Kolskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kolskiego na lata 2020 – 2027 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały wraz z objaśnieniami 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:

1. 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,
2. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały,
3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Kolskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5

Uchyla się Uchwałę Nr IV/21/2018 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2019 – 2027 z późn. zm.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

**Przewodniczący
Rady Powiatu Kolskiego**

Marek Świątek

Marek Świątek

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2020 – 2027

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu została przygotowana na lata 2020 – 2027. Wynika to z prognozy spłaty rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych, których ostateczny termin spłaty upływa w 2027 roku.

Przyjęto rozwiązanie polegające na uchyleniu Uchwały Nr IV/21/2018 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 27 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2019-2027 z późniejszymi zmianami i wywołaniu nowej uchwały w tym przedmiocie.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów za lata 2017 – 2018 oraz plan za 3 kwartały 2019 roku.

Wynoszący ośmioletni 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 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2021 – 2027 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).

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
CPI 1	103,4%	103,3%	103,1%	103,0%	103,0%	103,0%	102,9%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w dochodach ogółem wystąpią dochody majątkowe tylko w roku 2020 (558 000,00 zł). Zostały one opisane w projekcie uchwały budżetowej i są to:

- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje – 548 000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 10 000,00 zł.

Dochody bieżące prognozuje się w podziale na następujące kategorie:

- dochody z opłat komunikacyjnych i za trwałe 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.

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.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2021 – 2027 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).

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
CPI 1	103,4%	103,3%	103,1%	103,0%	103,0%	103,0%	102,9%

W ramach wydatków wyszczególnia się tzw. przedsięwzięcia, rozumiane jako wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 *ustawy o finansach publicznych* oraz umowami o partnerstwie publiczno-prawnym.

W 2020 roku kontynuuje się przedsięwzięcia pn.:

- „Dostawa spersonalizowanych dokumentów komunikacyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole”
- „Dostawa tablic rejestracyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole”
- „Świadczenie usług pocztowych na rzecz Starostwa Powiatowego w Kole”
- „Poprawa jakości kształcenia w Zespole Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia w Kościelcu”
- „Realizacja zadań własnych organizatora (powiatu) w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej”
- „Kompleksowe sprzątnięcie pomieszczeń biurowych w budynkach A i B Starostwa Powiatowego w Kole przy ul. Sienkiewicza 21/23 oraz Sienkiewicza 27”
- „Świadczenie Usług Ochrony Osób i Mienia w budynkach oraz zespołu garaży Starostwa Powiatowego w Kole znajdujących się przy ul. Sienkiewicza 21/23 i Sienkiewicza 27”

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

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczenia, dotyczą poręczenia z tytułu zaciągniętych przez SP ZOZ w Kole kredytów bankowych:

- w 2010 roku w kwocie 7 500 000,00 zł, którego ostateczny termin spłaty upływa w 2025 r.
- w 2019 roku w kwocie 1 935 000,00 zł, którego ostateczny termin spłaty upływa w 2024 r.

W latach 2020-2025 kwoty poręczenia podane są w załączniku nr 1 do projektu uchwały Rady Powiatu Kolskiego, i wynoszą w roku:

- 2020 - 1 054 274,40 zł,
- 2021 - 1 037 274,40 zł,
- 2022 - 1 020 274,40 zł,
- 2023 - 1 003 274,40 zł,
- 2024 - 683 274,40 zł,
- 2025 - 589 432,80 zł

4. Inwestycje i zakupy majątkowe

W 2020 roku kontynuuje się przedsięwzięcia pn.:

- *Dofinansowanie do projektu „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”*
- *„Nowoczesne technologie w kształceniu zawodowym elementem rozwoju gospodarczego obszaru funkcjonalnego powiatów tureckiego i kolskiego”*
- *„Budowa drogi powiatowej nr 3206P Łuczywno-Drzewce”*
- *„Rozbudowa ulicy Nagórnej w Kole”*
- *„Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P Powiercie Kolonia-Leśnica”*
- *„Przebudowa drogi powiatowej nr 3414P Przedecz-Dziwie-Nowa Wieś Wielka”*
- *„Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 3411P od skrzyżowania z drogą krajową nr DK92 w kierunku miejscowości Rdutów”*
- *„Budowa sygnalizacji świetlnej wraz z oznakowaniem i korektą geometrii skrzyżowania ulic Aleje Jana Pawła II-Powstańców Wielkopolskich-Powstania Warszawskiego”*
- *„Budowa północnej obwodnicy Koła w ciągu drogi powiatowej nr 3205P”*

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.

W roku 2020 zamyka się deficytem w wysokości 2 778 936,01 zł, a począwszy od roku 2021 wynik budżetu stanowi nadwyżkę.

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 i planowanego do zaciągnięcia w krajowych bankach zgodnie z załącznikiem Nr 1.

Na dzień 1 stycznia 2020 roku kwota zadłużenia wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 4 443 798,49 zł, na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych przeznaczona jest kwota 1 221 063,99 zł.

Prognozowane w roku 2020 przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 4 000 000,00 zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu oraz rozchodów z tytułu spłaty kredytów.

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 2020 roku będą pochodzić z zaciągniętego kredytu bankowego, a w latach następnych 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 2020 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza Powiatu Kolskiego została uchwalona do 2027 roku, co stwarza ryzyko poprawności prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym, szczególnie pod kątem utrzymania w ryzach planu wydatków w poszczególnych latach prognozy.

WIELOWODNICZĄCY
Rady Powiatu Kolskiego
Marek Szpilek
Marek Szpilek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Powiatu Kolskiego Nr XX/150/2019 z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2020 – 2027

kwoty w zł

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 475 182,00	12 617 124,39	946 429,60	297 600,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 797 713,10	1 934 901,89	946 429,60	297 600,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 677 468,90	10 682 222,50	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:				5 834 405,80	528 803,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				822 241,90	158 796,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Poprawa jakości kształcenia w Zespole Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kościelcu -	Zespół Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kościelcu	2019	2020	822 241,90	158 796,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				5 012 163,90	370 007,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Dofinansowanie do projektu "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 -	Starostwo Powiatowe w Kole	2017	2020	352 244,52	220 007,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Nowoczesne technologie w kształceniu zawodowym elementem rozwoju gospodarczego obszaru funkcjonalnego powiatów tureckiego i kolskiego -	Starostwo Powiatowe w Kole	2016	2020	4 659 919,38	150 000,00	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				22 640 776,20	12 088 320,64	946 429,60	297 600,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 975 471,20	1 776 105,64	946 429,60	297 600,00	0,00	0,00
1.3.1.1	dostawa spersonalizowanych dokumentów komunikacyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole -	Starostwo Powiatowe w Kole	2017	2021	4 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa tablic rejestracyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole -	Starostwo Powiatowe w Kole	2018	2021	376 399,40	90 000,00	48 829,60	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usług pocztowych na rzecz Starostwa Powiatowego w Kole -	Starostwo Powiatowe w Kole	2018	2020	280 375,80	128 505,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Realizacja zadań własnych organizatora (powiatu) w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej -	Starostwo Powiatowe w Kole	2019	2020	425 896,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Kompleksowe sprzątnięcie pomieszczeń biurowych w budynkach A i B Starostwa Powiatowego w Kole przy ul. Sienkiewicza 21/23 oraz ul. Sienkiewicza 27 -	Starostwo Powiatowe w Kole	2020	2022	367 200,00	122 400,00	122 400,00	122 400,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	2 711 196,99
1 a	0,00	0,00	0,00	1 062 752,25
1 b	0,00	0,00	0,00	1 648 444,74
1.1	0,00	0,00	0,00	528 803,75
1.1.1	0,00	0,00	0,00	158 796,25
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	158 796,25
1.1.2	0,00	0,00	0,00	370 007,50
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	220 007,50
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	2 182 393,24
1.3.1	0,00	0,00	0,00	903 956,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	11 156,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	367 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.6	Świadczenie usług Ochrony Osób i Mienia w budynkach oraz zespołu garaży Starostwa Powiatowego w Kole znajdujących się przy ul. Sienkiewicza 21/23 i ul. Sienkiewicza 27 -	Starostwo Powiatowe w Kole	2020	2022	525 600,00	175 200,00	175 200,00	175 200,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 665 305,00	10 312 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi powiatowej nr 3206P Łuczywno-Drzewce -	Powiatowy Zarząd Dróg	2017	2020	4 900 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa ulicy Nagórnej w Kole -	Powiatowy Zarząd Dróg	2019	2020	9 300 000,00	5 317 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P Powiercie Kolonia-Leśnica -	Powiatowy Zarząd Dróg	2019	2020	2 113 305,00	843 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3414P Przedecz-Dziwie-Nowa Wieś Wielka -	Powiatowy Zarząd Dróg	2019	2020	200 000,00	199 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 3411P od skrzyżowania z drogą krajową nr DK92 w kierunku miejscowości Rdutów -	Powiatowy Zarząd Dróg	2019	2020	76 000,00	75 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa sygnalizacji świetlnej wraz z oznakowaniem i korektą geometrii skrzyżowania ulic Aleje Jana Pawła II-Powstańców Wielkopolskich-Powstania Warszawskiego -	Powiatowy Zarząd Dróg	2019	2020	31 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa północnej obwodnicy Koła w ciągu drogi powiatowej nr 3205P -	Powiatowy Zarząd Dróg	2019	2020	45 000,00	44 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	525 600,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	1 278 437,24
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	84 150,24
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	843 587,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	199 900,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	75 900,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	44 900,00

WZWIĄZANICY
Marek Świątek
Marek Świątek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Powiatu Kolskiego Nr XX/150/2019 z dnia 19 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2020 – 2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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	1.2.1	1.2.2	
2020	96 537 932,82	95 979 932,82	17 092 479,00	500 000,00	58 133 523,00	9 427 871,25	10 826 059,57	0,00	558 000,00	10 000,00	548 000,00	
2021	99 243 250,54	99 243 250,54	17 673 623,29	517 000,00	60 110 062,78	9 748 418,87	11 194 145,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	102 518 277,80	102 518 277,80	18 256 852,86	534 061,00	62 093 694,85	10 070 116,69	11 563 552,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	105 696 344,41	105 696 344,41	18 822 815,30	550 616,89	64 018 599,39	10 382 290,31	11 922 022,52	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	108 867 234,75	108 867 234,75	19 387 499,76	567 135,40	65 939 157,37	10 693 759,02	12 279 683,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	112 133 251,79	112 133 251,79	19 969 124,75	584 149,46	67 917 332,09	11 014 571,79	12 648 073,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	115 497 249,33	115 497 249,33	20 568 198,49	601 673,94	69 954 852,05	11 345 008,94	13 027 515,91	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	118 846 669,56	118 846 669,56	21 164 676,25	619 122,48	71 983 542,76	11 674 014,20	13 405 313,87	0,00	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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	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	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	99 316 868,83	86 218 646,33	51 317 765,38	1 054 274,40	0,00	180 000,00	0,00	0,00	13 098 222,50	13 098 222,50	220 007,50
2021	97 849 087,48	89 150 080,31	53 062 569,40	1 037 274,40	0,00	246 265,15	0,00	0,00	8 699 007,17	8 699 007,17	0,00
2022	101 546 849,24	92 092 032,96	54 813 634,19	1 020 274,40	0,00	167 400,00	0,00	0,00	9 454 816,28	9 454 816,28	0,00
2023	104 724 915,85	94 946 885,98	56 512 856,85	1 003 274,40	0,00	137 640,00	0,00	0,00	9 778 029,87	9 778 029,87	0,00
2024	107 895 806,19	97 795 292,56	58 208 242,56	683 274,40	0,00	107 880,00	0,00	0,00	10 100 513,63	10 100 513,63	0,00
2025	111 161 823,23	100 729 151,34	59 954 489,84	589 432,80	0,00	78 120,00	0,00	0,00	10 432 671,89	10 432 671,89	0,00
2026	114 525 820,77	103 751 025,88	61 753 124,54	0,00	0,00	48 360,00	0,00	0,00	10 774 794,89	10 774 794,89	0,00
2027	117 875 240,92	106 759 805,63	63 543 965,15	0,00	0,00	18 600,00	0,00	0,00	11 115 435,29	11 115 435,29	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	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		na pokrycie deficytu budżetu ^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	
2020	-2 778 936,01	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 778 936,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 394 163,06	1 394 163,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	971 428,64	971 428,64	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem dlugu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 063,99	1 221 063,99	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 163,06	1 394 163,06	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	971 428,56	971 428,56	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	971 428,64	971 428,64	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:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 222 734,50	0,00	9 761 286,49	9 761 286,49	
2021	x	x	x	x	0,00	5 828 571,44	0,00	10 093 170,23	10 093 170,23	
2022	x	x	x	x	0,00	4 857 142,88	0,00	10 426 244,84	10 426 244,84	
2023	x	x	x	x	0,00	3 885 714,32	0,00	10 749 458,43	10 749 458,43	
2024	x	x	x	x	0,00	2 914 285,76	0,00	11 071 942,19	11 071 942,19	
2025	x	x	x	x	0,00	1 942 857,20	0,00	11 404 100,45	11 404 100,45	
2026	x	x	x	x	0,00	971 428,64	0,00	11 746 223,45	11 746 223,45	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	12 086 863,93	12 086 863,93	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 wykonanie roku poprzedzającego 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 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	8.4.1
2020	2,84%	11,49%	11,29%	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2021	2,99%	11,55%	11,28%	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2022	2,34%	11,46%	11,28%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2023	2,22%	11,42%	11,28%	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2024	1,80%	11,39%	11,28%	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2025	1,62%	11,36%	x	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2026	0,98%	11,32%	x	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2027	0,92%	11,30%	x	11,43%	11,43%	TAK	TAK

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:	
		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 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	158 796,25	158 796,25	151 281,28	150 000,00	150 000,00	150 000,00	158 796,25	158 796,25	151 281,28
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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:		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 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 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	370 007,50	370 007,50	142 500,00	12 617 124,39	1 934 901,89	10 682 222,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	946 429,60	946 429,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	297 600,00	297 600,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2020	1 221 063,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	822 734,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

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 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 Kolskiego
Marek Szwałek