

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Powiatu Kolskiego Nr XXII/171/2020 z dnia 30 stycznia 2020 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	97 530 040,47	96 552 040,47	17 092 479,00	500 000,00	58 133 523,00	9 999 978,90	10 826 059,57	0,00	978 000,00	10 000,00	968 000,00
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	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	105 581 016,06	86 960 696,11	51 365 765,38	1 054 274,40	0,00	180 000,00	0,00	0,00	18 620 319,95	18 620 319,95	1 284 249,66
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:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					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	-8 050 975,59	0,00	9 272 039,58	4 000 000,00	2 778 936,01	5 272 039,58	5 272 039,58	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			w tym:		
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		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	9 591 344,36	14 863 383,94	
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	

⁸⁾ 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%	11,36%	11,16%	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2021	2,99%	11,55%	11,28%	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2022	2,34%	11,46%	11,28%	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2023	2,22%	11,42%	11,28%	11,24%	11,24%	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	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2027	0,92%	11,30%	x	11,41%	11,41%	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			finansowane środkami określonymi 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	572 241,90	572 241,90	545 427,11	150 000,00	150 000,00	150 000,00	628 960,03	628 960,03	599 353,37
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
			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	374 349,66	374 349,66	142 500,00	17 581 961,62	2 552 541,67	15 029 419,95	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:					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:		wyплаты z tytułu wymagalnych порęczeń i гваранции ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: 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. Automatyczne 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.