

PROJEKT

Załącznik
do Uchwały Zarządu Powiatu Kolskiego
Nr 0025.145.212.2017 z dnia 08 listopada 2017 roku
w sprawie projektu uchwały w przedmiocie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego
na lata 2018 – 2027

UCHWAŁA NR/.../2017 RADY POWIATU KOLSKIEGO z dniagrudnia 2017 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2018 – 2027.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. *o samorządzie powiatowym* (j.t.: Dz. U. 2017.1868) i art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (j.t.: Dz. U. 2016.1870 ze zm.) **Rada Powiatu Kolskiego uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kolskiego na lata 2018 – 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 XXVIII/186/2016 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2017 – 2027 z późn. zm.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

**Przewodniczący
Rady Powiatu Kolskiego**

Marek Tomicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Powiatu Kolskiego Nr/...../2017 z dnia grudnia 2017 r. w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2018 – 2027

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⁾	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
2018	75 931 517,48	73 169 600,03	14 852 424,00	500 000,00	3 799 613,00	0,00	36 710 327,00	11 367 237,03	2 761 917,45	407 000,00	2 354 917,45
2019	74 852 500,83	74 852 500,83	15 194 029,75	511 500,00	3 887 004,10	0,00	37 554 664,52	11 628 683,48	0,00	0,00	0,00
2020	76 723 813,35	76 723 813,35	15 573 880,49	524 287,50	3 984 179,20	0,00	38 493 531,13	11 919 400,57	0,00	0,00	0,00
2021	78 641 908,68	78 641 908,68	15 963 227,50	537 394,69	4 083 783,68	0,00	39 455 869,41	12 217 385,58	0,00	0,00	0,00
2022	80 607 956,40	80 607 956,40	16 362 308,19	550 829,56	4 185 878,27	0,00	40 442 266,15	12 522 820,22	0,00	0,00	0,00
2023	82 623 155,31	82 623 155,31	16 771 365,89	564 600,30	4 290 525,23	0,00	41 453 322,80	12 835 890,73	0,00	0,00	0,00
2024	84 688 734,19	84 688 734,19	17 190 650,04	578 715,31	4 397 788,36	0,00	42 489 655,87	13 156 788,00	0,00	0,00	0,00
2025	86 805 952,54	86 805 952,54	17 620 416,29	593 183,19	4 507 733,07	0,00	43 551 897,27	13 485 707,70	0,00	0,00	0,00
2026	88 976 101,35	88 976 101,35	18 060 926,70	608 012,77	4 620 426,40	0,00	44 640 694,70	13 822 850,39	0,00	0,00	0,00
2027	91 200 503,88	91 200 503,88	18 512 449,87	623 213,09	4 735 937,06	0,00	45 756 712,07	14 168 421,65	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 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 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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			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
2018	82 510 453,56	66 569 678,33	696 415,20	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	15 940 775,23
2019	73 381 436,91	68 100 780,93	696 415,20	0,00	x	279 058,21	279 058,21	0,00	0,00	5 280 655,98
2020	75 252 749,36	69 803 300,45	696 415,20	0,00	x	182 107,48	182 107,48	0,00	0,00	5 449 448,91
2021	77 569 174,18	71 548 382,96	696 415,20	0,00	x	127 983,91	127 983,91	0,00	0,00	6 020 791,22
2022	79 957 956,40	73 337 092,53	696 415,20	0,00	x	95 368,76	95 368,76	0,00	0,00	6 620 863,87
2023	81 973 155,31	75 170 519,84	696 415,20	0,00	x	76 858,76	76 858,76	0,00	0,00	6 802 635,47
2024	84 038 734,19	77 049 782,84	696 415,20	0,00	x	58 348,76	58 348,76	0,00	0,00	6 988 951,35
2025	86 155 952,54	78 976 027,41	696 602,40	0,00	x	39 838,76	39 838,76	0,00	0,00	7 179 925,13
2026	88 326 101,35	80 950 428,10	0,00	0,00	x	21 328,76	21 328,76	0,00	0,00	7 375 673,25
2027	90 800 503,88	82 974 188,80	0,00	0,00	x	6 100,00	6 100,00	0,00	0,00	7 826 315,08

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:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2018	-6 578 936,08	7 995 000,00	0,00	0,00	5 995 000,00	4 578 936,08	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2019	1 471 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 471 063,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 072 734,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	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:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:							Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			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	6	7	8.1	8.2	
2018	1 416 063,92	1 416 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 664 862,41	0,00	6 599 921,70	12 594 921,70	
2019	1 471 063,92	1 471 063,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 193 798,49	0,00	6 751 719,90	6 751 719,90	
2020	1 471 063,99	1 471 063,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 722 734,50	0,00	6 920 512,90	6 920 512,90	
2021	1 072 734,50	1 072 734,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	7 093 525,72	7 093 525,72	
2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 270 863,87	7 270 863,87	
2023	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	7 452 635,47	7 452 635,47	
2024	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	7 638 951,35	7 638 951,35	
2025	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	7 829 925,13	7 829 925,13	
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	8 025 673,25	8 025 673,25	
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 226 315,08	8 226 315,08	

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.

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 uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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) ^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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,15%	3,15%	0,00	3,15%	9,23%	7,52%	7,52%	TAK	TAK
2019	3,27%	3,27%	0,00	3,27%	9,02%	8,06%	8,06%	TAK	TAK
2020	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	9,02%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2021	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	9,02%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2022	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	9,02%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2023	1,72%	1,72%	0,00	1,72%	9,02%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2024	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	9,02%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2025	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	9,02%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2026	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	9,02%	9,02%	9,02%	TAK	TAK
2027	0,45%	0,45%	0,00	0,45%	9,02%	9,02%	9,02%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji pochodowych. 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:				
						bieżące	majątkowe			
		Splaty 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			Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dołacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	39 163 640,39	10 042 493,00	1 564 533,83	1 380 354,48	184 179,35	7 982 045,85	4 845 000,00	3 013 729,38
2019	1 471 063,92	1 471 063,92	40 064 404,12	10 273 470,34	1 671 113,37	1 514 734,68	156 378,69	0,00	5 124 277,29	156 378,69
2020	1 471 063,99	1 471 063,99	41 066 014,22	10 530 307,10	1 160 729,92	1 160 729,92	0,00	0,00	5 449 448,91	0,00
2021	1 072 734,50	1 072 734,50	42 092 664,58	10 793 564,78	622 430,20	622 430,20	0,00	0,00	6 020 791,22	0,00
2022	650 000,00	650 000,00	43 144 981,19	11 063 403,90	0,00	0,00	0,00	0,00	6 620 863,87	0,00
2023	650 000,00	650 000,00	44 223 605,72	11 339 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 802 635,47	0,00
2024	650 000,00	650 000,00	45 329 195,86	11 623 488,73	0,00	0,00	0,00	0,00	6 988 951,35	0,00
2025	650 000,00	650 000,00	46 462 425,76	11 914 075,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7 179 925,13	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	47 623 986,40	12 211 927,85	0,00	0,00	0,00	0,00	7 375 673,25	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	48 814 586,06	12 517 226,05	0,00	0,00	0,00	0,00	7 826 315,08	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:			
			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
2018	1 599 500,03	1 425 743,62	1 425 743,62	1 695 917,45	1 695 917,45	1 695 917,45	1 978 661,96	1 425 743,62	877 293,87
2019	146 862,00	138 703,00	138 703,00	0,00	0,00	0,00	163 180,00	138 703,00	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
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

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:	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:	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:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
2018	1 969 355,61	1 695 917,45	0,00	826 356,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	156 378,69	0,00	0,00	180 855,69	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
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

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 zyskowanego 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						
		w tym:							
	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 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
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	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
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
2022	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
2024	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
2026	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

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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

STARSZA
Wiençystaw Oblizajek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Powiatu Kolskiego Nr .../.../2017 z dnia grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2018-2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 877 112,24	1 564 533,83	1 671 113,37	1 160 729,92	622 430,20	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 529 604,04	1 380 354,48	1 514 734,68	1 160 729,92	622 430,20	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				347 508,20	184 179,35	156 378,69	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:				842 448,20	345 409,35	319 558,69	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				494 940,00	161 230,00	163 180,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kształcenie zawodowe młodzieży priorytetem w rozwoju społeczno-gospodarczym powiatów tureckiego i kolskiego -	Zespół Szkół Technicznych w Kole	2017	2019	494 940,00	161 230,00	163 180,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				347 508,20	184 179,35	156 378,69	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Dofinansowanie do projektu "Wypożyczenie 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	2019	347 508,20	184 179,35	156 378,69	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				5 034 664,04	1 219 124,48	1 351 554,68	1 160 729,92	622 430,20	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 034 664,04	1 219 124,48	1 351 554,68	1 160 729,92	622 430,20	0,00
1.3.1.1	Kompleksowe sprzątanie pomieszczeń biurowych w budynkach A i B Starostwa Powiatowego w Kole przy ul. Sienkiewicza 21/23 oraz Sienkiewicza 27 -	kolski	2017	2020	318 284,64	106 094,88	106 094,88	70 729,92	0,00	0,00
1.3.1.2	Ochrona osób i mienia -	Starostwo Powiatowe w Kole	2017	2019	436 379,40	145 459,80	145 459,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Kształcenie zawodowe młodzieży priorytetem w rozwoju społeczno-gospodarczym powiatów tureckiego i kolskiego	Zespół Szkół Technicznych w Kole	2017	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	dostawa spersonalizowanych dokumentów komunikacyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole -	Starostwo Powiatowe w Kole	2017	2021	4 000 000,00	900 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00
1.3.1.5	Dostawa tablic rejestracyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole -	Starostwo Powiatowe w Kole	2018	2021	280 000,00	67 569,80	100 000,00	90 000,00	22 430,20	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	944 968,04
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	604 410,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 558,04
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 968,04
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 410,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	324 410,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 558,04
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 558,04
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 WIEŚLAW OBLIZAJEK
 Wiesław Oblizajek

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2018 – 2027

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu została przygotowana na lata 2018 – 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 XXVIII/186/2016 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolskiego na lata 2017-2027 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 2015 – 2016 oraz plan za 3 kwartały 2017 roku.

Wynoszący 10 letni 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 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2019 – 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).

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
CPI 1	102,3%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	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 2018 (2 761 917,45 zł). Zostały one opisane w projekcie uchwały budżetowej i dotyczą:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadania pn.: „*Nowoczesne technologie w kształceniu zawodowym elementem rozwoju gospodarczego obszaru funkcjonalnego powiatów tureckiego i kolskiego - wyposażenie warsztatów szkolnych w maszyny i urządzenia*” – 1 695 917,45 zł,
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje – 659 000 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 407 000,00 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. Dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków:

- dla roku 2018 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej,
- dla lat 2019 – 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).

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
CPI 1	102,3%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%

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-prawny.

W 2018 roku kontynuuje się przedsięwzięcia pn.:

- „Ochrona osób i mienia”,
- „Kompleksowe sprzątnięcie pomieszczeń biurowych w budynkach A i B Starostwa Powiatowego w Kole przy ul. Sienkiewicza 21/23 oraz Sienkiewicza 27”,
- „Dostawa spersonalizowanych dokumentów komunikacyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole”
- „Kształcenie zawodowe młodzieży priorytetem w rozwoju społeczno-gospodarczym powiatów tureckiego i kolskiego”.

W ramach wydatków bieżących planuje się przedsięwzięcie „*Dostawa tablic rejestracyjnych w Starostwie Powiatowym w Kole*” na kwotę 280 000,00 zł na lata 2018-2021, z tego:

- 2018 rok – 67 569,80 zł,
- 2019 rok – 100 000,00 zł,
- 2020 rok – 90 000,00 zł,
- 2021 rok – 22 430,20 zł.

Przetarg na ww. przedsięwzięcie planuje się w 2018 roku.

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 zaciągnięcia przez SP ZOZ w Kole kredytu bankowego w kwocie 7 500 000,00 zł zaciągniętego w 2010 r., którego ostateczny termin spłaty upływa w 2025 r.

W latach 2018-2025 kwoty poręczenia podane są w załączniku nr 1 do projektu uchwały Rady Powiatu Kolskiego, przy czym w latach 2018-2024 wynoszą 696 415,20 zł, a w roku 2025 – 696 602,40 zł.

4. Inwestycje i zakupy majątkowe

Na etapie sporządzania projektu uchwały w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej kontynuuje się przedsięwzięcie 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”*.

Beneficjentem Projektu jest Województwo Wielkopolskie a zabezpieczone środki stanowią wkład własny Projektu.

Przedsięwzięcie obejmuje okres 2017-2019 na łączną kwotę 347 508,20 zł.

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 2018 zamyka się deficytem w wysokości 6 578 936,08 zł, a począwszy od roku 2019 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 planowanych do zaciągnięcia w krajowych bankach zgodnie z załącznikiem Nr 1.

Na dzień 1 stycznia 2018 roku kwota zadłużenia wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 7 080 926,33 zł, na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych przeznacza się kwotę 1 416 063,92 zł.

Prognozowane w roku 2018 przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w wysokości 2 000 000,00 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 2018 będą pochodzić z zaciągniętego kredytu bankowego, wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, 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 2018 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów. Pewnych trudności nastręcza 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.