

UCHWAŁA NR XVII/114/2020
RADY POWIATU KROŚNIEŃSKIEGO

z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2021-2032

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r., poz. 920), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.¹⁾), w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92, Dz. U. z 2019 r., poz. 1903 i Dz.U. z 2020 r., poz. 1381) - uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Krośnieńskiego na lata 2021 - 2032 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa oraz Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej, do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu:

- 1) do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2;
- 2) 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 2021;
- 3) do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Krośnieńskiego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2;
- 4) do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową, przy czym upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji wskazanych przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego ogłoszono w Dz.U z 2019 roku, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020 oraz w Dz.U. z 2020 roku, poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr X/77/2019 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 17 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2020 – 2033 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady
Powiatu Krośnieńskiego



Kamil Kuśnierek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XVIII/114/2020 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 17 grudnia 2020 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						z tego:		w tym:		
		z tego:						z tego:		w tym:		
		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	
		Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp												
2021	73 965 284,00	62 338 607,00	11 336 561,00	199 940,00	27 091 653,00	17 008 747,00	6 701 706,00	0,00	0,00	11 626 677,00	1 653 800,00	9 972 877,00
2022	67 820 000,00	63 276 000,00	12 470 000,00	206 000,00	27 904 000,00	16 073 000,00	6 623 000,00	0,00	0,00	4 544 000,00	55 000,00	4 489 000,00
2023	64 350 000,00	64 295 000,00	12 884 000,00	215 000,00	28 462 000,00	16 012 000,00	6 712 000,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00
2024	65 763 000,00	65 708 000,00	13 281 000,00	220 000,00	29 032 000,00	16 328 000,00	6 847 000,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00
2025	67 207 000,00	67 152 000,00	13 679,00	226 000,00	29 612 000,00	16 979 000,00	6 983 000,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00
2026	68 630 000,00	68 630 000,00	14 090 000,00	233 000,00	30 204 000,00	16 979 000,00	7 122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 141 000,00	70 141 000,00	14 512 000,00	240 000,00	30 808 000,00	17 315 000,00	7 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	71 687 000,00	71 687 000,00	14 947 000,00	247 000,00	31 424 000,00	17 657 000,00	7 409 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	73 268 000,00	73 268 000,00	15 396 000,00	255 000,00	32 063 000,00	18 006 000,00	7 557 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	74 885 000,00	74 885 000,00	15 858 000,00	262 000,00	32 694 000,00	18 362 000,00	7 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	76 540 000,00	76 540 000,00	16 333 000,00	270 000,00	33 348 000,00	18 725 000,00	7 862 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	78 231 000,00	78 231 000,00	16 823 000,00	279 000,00	34 015 000,00	19 095 000,00	8 019 000,00	0,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:											
		Wydutki bieżące x					w tym:					w tym:											
		2.1	2.11	2.12	2.121	2.13	2.131	2.132	2.133	2.2	2.21	2.211											
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		wydutki na obsługę długu x		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadaniu i program, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x		pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Wydutki majątkowe x		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydutki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
	Wydutki ogółem x	2																					
2021		62 449 410,00	44 742 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	240 000,00	68 200,00	32 200,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	10 295 938,00	9 795 938,00	0,00	0,00			
2022		61 137 929,00	45 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	240 000,00	32 200,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	3 951 071,00	3 951 071,00	0,00	0,00			
2023		61 585 000,00	45 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	190 000,00	0,00	0,00	22 100,00	22 100,00	0,00	0,00	0,00	2 539 000,00	2 539 000,00	0,00	0,00			
2024		62 004 000,00	46 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	170 000,00	0,00	0,00	13 600,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	3 067 000,00	3 067 000,00	0,00	0,00			
2025		62 700 000,00	46 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	12 600,00	12 600,00	0,00	0,00	0,00	3 814 000,00	3 814 000,00	0,00	0,00			
2026		63 400 000,00	46 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	4 671 000,00	4 671 000,00	0,00	0,00			
2027		64 150 000,00	47 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	4 342 000,00	4 342 000,00	0,00	0,00			
2028		65 965 000,00	47 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 328 000,00	5 328 000,00	0,00	0,00			
2029		66 600 000,00	48 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 805 000,00	6 805 000,00	0,00	0,00			
2030		67 000 000,00	48 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 812 000,00	7 812 000,00	0,00	0,00			
2031		67 700 000,00	48 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 106 000,00	9 106 000,00	0,00	0,00			
2032		68 300 000,00	49 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00																

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1					4	4.1		
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	1 219 936,00	1 219 936,00	1 219 936,00	7 148 064,00	3 039 000,00	0,00	2 467 168,00	0,00	1 641 896,00	0,00	
2022	2 731 000,00	2 731 000,00	2 731 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 220 000,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 440 000,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 416 000,00	1 416 000,00	1 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 320 000,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 360 000,00	1 360 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 340 000,00	1 340 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 080 000,00	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 028 000,00	1 028 000,00	1 028 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	825 000,00	825 000,00	825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Różnice między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x												
	Kwota długu x												
	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x												
Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Rozchody budżetu, z tego:				Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
		z tego:											
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 760 000,00	0,00	-110 803,00	3 998 261,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	13 049 000,00	0,00	2 138 071,00	2 138 071,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	11 049 000,00	0,00	2 710 000,00	2 710 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 829 000,00	0,00	3 704 000,00	3 704 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 369 000,00	0,00	4 452 000,00	4 452 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 973 000,00	0,00	5 230 000,00	5 230 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 653 000,00	0,00	5 991 000,00	5 991 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 273 000,00	0,00	5 722 000,00	5 722 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 933 000,00	0,00	6 668 000,00	6 668 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 853 000,00	0,00	7 885 000,00	7 885 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	8 840 000,00	8 840 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 931 000,00	9 931 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225b ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,32%	1,22%	9,23%	9,24%	TAK	TAK
2022	2,84%	4,88%	6,58%	6,59%	TAK	TAK
2023	4,28%	6,01%	4,66%	4,67%	TAK	TAK
2024	2,53%	7,85%	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2025	2,85%	9,19%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2026	2,77%	10,41%	5,98%	5,98%	TAK	TAK
2027	1,14%	11,59%	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2028	1,63%	10,81%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2029	2,62%	12,26%	8,68%	8,68%	TAK	TAK
2030	2,07%	14,11%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2031	1,89%	15,40%	10,89%	10,89%	TAK	TAK
2032	1,47%	16,86%	11,97%	11,97%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9 1	9 1.1	9 1.1.1	9 2	9 2.1	9 2.1.1	9 3	9 3.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 3.1.1
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
2021	1 534 289,00	1 534 289,00	1 456 591,00	7 762 816,00	7 762 816,00	7 762 816,00	1 946 030,00	1 946 030,00	1 729 426,00
2022	368 600,00	368 600,00	269 800,00	3 832 950,00	3 832 950,00	3 832 950,00	295 900,00	295 900,00	265 368,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		Wydatki z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydalki zwiększające dług x	Spłaty, o których mowa w poz. 5-1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota wzrostu (+) / spadek (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty użytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID- 19 x	Wydalki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:								
					zobowiązań zaciągniętych po dnio 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
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	10.10	10.11		
2021	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XVII/114/2020 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 17 grudnia 2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydutki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 455 625,00	4 466 664,00	3 951 071,00	0,00	0,00	8 417 735,00
1.a	- wydatki bieżące				83 280,00	45 390,00	0,00	0,00	0,00	45 390,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 372 345,00	4 421 274,00	3 951 071,00	0,00	0,00	8 372 345,00
1.1	Wydutki na programy, projekty lub zadania związane 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:				8 455 625,00	4 466 664,00	3 951 071,00	0,00	0,00	8 417 735,00
1.1.1	- wydatki bieżące				83 280,00	45 390,00	0,00	0,00	0,00	45 390,00
1.1.1.1	UJ. Kresowa Gubin INTERREG VA -	Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim	2019	2022	83 280,00	45 390,00	0,00	0,00	0,00	45 390,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 372 345,00	4 421 274,00	3 951 071,00	0,00	0,00	8 372 345,00
1.1.2.1	UJ. Kresowa Gubin INTERREG VA -	Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim	2019	2022	4 303 894,00	1 753 894,00	2 550 000,00	0,00	0,00	4 303 894,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku szpitala w Krośnie Odrz. RPLB.03.02.01-08-0014/18-00 -	STAROSTWO POWIATOWE	2017	2022	2 507 380,00	1 400 000,00	1 107 380,00	0,00	0,00	2 507 380,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku szpitala blok "B" w Gubinie -	STAROSTWO POWIATOWE	2020	2022	1 561 071,00	1 267 380,00	293 691,00	0,00	0,00	1 561 071,00
1.2	Wydutki 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	Wydutki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2021-2032.

Bazę do opracowania wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Krośnieńskiego stanowią zweryfikowane dane będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu, z uwzględnieniem poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych, spłaty rat kapitałowych i naliczonych od nich odsetek oraz nakładów na inwestycje.

1. Wieloletnia prognoza dochodów budżetowych.

Dochody w roku bazowym zaplanowano na podstawie otrzymanych informacji o wstępnych kwotach dochodów na 2021 rok oraz w oparciu o poziom ich wykonania w 2020 roku. W latach 2023-2032 prognozowane dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zwiększono corocznie o wskaźniki, zawarte w wytycznych Ministra Finansów, dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Biorąc pod uwagę analizy historyczne realizowanych udziałów powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach 2014-2019 stwierdza się, że corocznie dochody tego tytułu wzrastały o około 10% oraz dodatkowo dochody faktycznie zrealizowane były wyższe od planowanych. Plan udziałów na 2020 rok był o 2% niższy w stosunku do planu na 2019 rok, co było związane z wprowadzeniem ulg oraz obniżeniem stawki podatku od października 2019 r. Plan udziałów na 2021 rok kształtuje się na poziomie 101,15% planu na 2020 rok, co spowodowane jest zwolnieniem wzrostu PKB w następstwie pandemii COVID-19. Plan na 2021 rok nie przewiduje ponadto zwiększenia wpływów z tego tytułu, związanych z podwyżką ustawowego wynagrodzenia minimalnego do 2.800 zł. W związku z powyższym w 2021 roku zwiększa się plan dochodów z tytułu udziałów powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych o 10% ze względu na prawdopodobne przyspieszenie wzrostu gospodarczego po wygaszeniu epidemii, przy jednoczesnym wzroście wynagrodzeń.

Pozostałe dochody skorygowano corocznie o 2%. Wyeliminowano dochody, które są przekazywane jednorazowo, np. dofinansowania ze środków Unii Europejskiej lub dotacje na zadania inwestycyjne. Dochody ze sprzedaży majątku powiatowego oraz nieruchomości po byłym przejściu granicznym w Gubinku (dochód bieżący) zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami. Pozostałe dochody majątkowe stanowią środki z dotacji.

2. Wieloletnia prognoza wydatków budżetowych.

Wydatki bieżące w 2021 roku zaplanowano na podstawie złożonych wniosków, skorygowanych do poziomu wydatków prognozowanych na 2020 rok. W latach 2022-2032 wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne, finansowane ze środków własnych, skorygowano o wskaźnik 0,5%, natomiast pozostałe wydatki skorygowano o wskaźnik kształtujący się na poziomie 2% w każdym roku. Wydatki wynikające z zawartych umów zostały zaplanowane w faktycznej wysokości i występują jedynie w latach, na które obowiązują umowy. Dodatkowo pomniejszono plan wydatków na pochodne od wynagrodzeń w placówkach oświatowych o 10% w stosunku do naliczenia, zgodnie z obowiązującymi stawkami składek na ubezpieczenia społeczne, na wskazane wydatki została utworzona rezerwa celowa. Zmniejszenie planu wynika z corocznych znaczących oszczędności w tym zakresie, spowodowanych przebywaniem pracowników na zwolnieniach lekarskich lub urlopach macierzyńskich. Jednocześnie utworzono w budżecie rezerwę celową na odprawy dla odchodzących pracowników, która będzie rozdysponowywana na poszczególne jednostki w miarę potrzeb.

Wydatki majątkowe w 2021 i 2022 roku zostały oszacowane w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne.

Odsetki od kredytów zaplanowano na podstawie aktualnego wskaźnika WIBOR powiększonego o marżę banków, wynikające z zawartych oraz planowanych umów kredytowych.

3. Wieloletnia prognoza przychodów i rozchodów budżetowych.

Rozchody na spłatę kredytów zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat. Ponadto zaplanowano spłatę kredytów, które zostaną zaciągnięte w 2021 roku. W 2020 roku planowano spłatę kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków UE, projektu "Poprawa transgranicznej sytuacji komunikacyjnej Euromiasta Gubin – Guben" ze środków Programu Współpracy INTERREG VA Brandenburgia – Polska 2014-2020, na podstawie umowy nr 850118541 - w kwocie 6.028.000 zł oraz projektu "Modernizacja infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Krośnieńskim" realizowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego na podstawie umowy nr RPLB.09.03.01-08-0003/18-00 - w kwocie 1.160.000 zł. Ze względu na planowane przesunięcie refundacji poniesionych wydatków za realizację w/w projektów, spłatę kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie zadań dofinansowanych ze środków UE przesuwa się na grudzień 2021 roku.

W 2021 roku zaplanowano przychody:

- 1) z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.641.896 zł, z tego 1.147.944 zł z nierozdysponowanej kwoty za 2019 rok, 493.952 zł z tytułu rozliczenia kredytu zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie zadania "Modernizacja infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Krośnieńskim" realizowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego na podstawie umowy nr RPLB.09.03.01-08-0003/18-00 - zadanie będzie kontynuowane w 2021 r.,
- 2) z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w łącznej kwocie 3.039.000 zł, w tym na wyprzedzające sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 1.471.000 zł, w tym 1.149.000 zł na opłacenie kosztów zadania przebudowy ul. Kresowej w Gubinie - udział UE ze środków programu INTERREG VA na podstawie umowy o dofinansowanie nr 85020845 oraz kwota 322.000 zł na opłacenie kosztów zadania termomodernizacji budynku szpitala w Krośnie Odrzańskim - udział UE ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na podstawie umowy o dofinansowanie RPLB-03.02.01-08-0014/18-00;
- 3) z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w łącznej kwocie 2.467.168 zł, w tym:
 - a) wynikających z rozliczenia środków UE i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 200.000 zł w tym środki przekazane w 2020 roku na realizację zadania dofinansowanego ze środków UE na podstawie umowy 220-1-PL01-KA102-080365,
 - b) wynikających z rozliczenia wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, w tym:
 - z dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatków nimi finansowanych w kwocie 191.855 zł;
 - ze środków Funduszu Dróg Samorządowych 893.313 zł;
 - ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.182.000 zł.

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. We wszystkich okresach objętych prognozą tj. latach 2021-2032, wynik z uwzględnieniem przychodów i

rozchodów bilansuje się. Nadwyżki budżetowe, które powstają w poszczególnych latach budżetowych planuje się corocznie przeznaczać na spłatę rat kredytowych.

Ze względu na wysokie obciążenia budżetu spłatami kredytów oraz odsetek od zaciągniętych zobowiązań w latach 2021 - 2032 należy położyć nacisk na planową realizację dochodów bieżących oraz ze sprzedaży majątku, przy jednoczesnym nie zwiększaniu wydatków bieżących ponad planowane limity.

4. Wykaz umów ws dofinansowania zadań ze środków UE oraz wykaz wyłączeń wynikających z art. 243 ust 3 pkt 1 i ust.3 a ustawy o finansach publicznych

Nazwa zadania i nr umowy	Prefinansowanie udział UE	Odsetki prefinansowanie	Termin spłaty udział UE
Poprawa transgranicznej sytuacji komunikacyjnej Euromiasta Gubin – Guben, nr 85011841	Część II – 6.982.000 zł w 2019 r.	57.500 zł w 2021 r.	2021 r. 7.188.000 zł
Modernizacja infrastruktury Szkolnictwa zawodowego w Powiecie Krośnieńskim, umowa RPLB.09.03.01-08-0003/18-00	1.160.000 zł w 2019 r.		
Termomodernizacja budynku szpitala w Krośnie Odrzańskim	322.000 w 2021 r.	3.200 zł w 2021 r. 2.800 zł w 2022 r.	2022 r.
"Rozwój ważnych połączeń drogowych na obszarze Oder – Spree i powiatu Krośnieńskiego - umowa nr 85020845	1.149.000 zł w 2021 r.	8.400 zł w 2021 r. 25.200 zł w 2022 r.	2022 r.
Razem		68.200 zł w 2021 r. 32.200 zł w 2022 r.	
Nazwa zadania i nr umowy	Udział własny	Spłata rat rocznych udział własny	Odsetki roczne – udział własny
Przebudowa drogi powiatowej nr 1429F w m. Bobrowice, umowa nr 00027-65151-UM0400113/15	124.000 zł	100.000 zł w 2021 r. 100.000 zł w 2022 r. 100.000 zł w 2023 r	9.480 6.880 zł od 2021 r. do 2023 r. 3.900 zł w 2024 r.
Przebudowa drogi powiatowej nr 1143F na odc. Lubiatów - Trzebule, 00004-65151-UM0400111/15	117.000 zł		
Przebudowa drogi powiatowej nr 1145F na odcinku Retno – Wężyska, umowa nr 00028-65151-UM0400112/15	159.000 zł		
Przebudowa drogi powiatowej nr 1145F na odcinku Retno – Wężyska, umowa nr 00028-65151-UM0400112/15	436.000 zł	436.000 zł w 2025 r.	3.200 zł od 2021 r. do 2023 r. 2.800 zł w 2024 r.
Poprawa transgranicznej sytuacji komunikacyjnej Euromiasta Gubin – Guben, nr 85011841	1.676.000 zł	120.000 zł od 2024r. do 2026r. 840.000 zł w 2027 r. 615.000 zł w 2028 r.	15.000 zł od 2021 r. do 2023 r. 14.500 zł w 2024 r. 13.600 zł w 2025 r. 12.600 zł w 2026 r. 9.000 zł w 2027 r. 2.500 zł w 2028 r.
Modernizacja infrastruktury Szkolnictwa zawodowego w Powiecie Krośnieńskim, umowa RPLB.09.03.01-08-0003/18-00	204.000 zł		
Razem		100.000 zł w 2021 r. 100.000 zł w 2022 r. 100.000 zł w 2023 r. 120.000 zł w 2024 r. 556.000 zł w 2025 r. 120.000 zł w 2026 r. 840.000 zł w 2027 r. 615.000 zł w 2028 r.	25.000 zł w 2021 r. 25.000 zł w 2022 r. 25.000 zł w 2023 r. 22.100 zł w 2024 r. 13.600 zł w 2025 r. 12.600 zł w 2026 r. 9.000 zł w 2027 r. 2.500 zł w 2028 r.

Autopoprawki Zarządu Powiatu Krośnieńskiego do Projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2021-2032 z dnia 2 grudnia 2020 r.

1. W 2020 roku zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 60.000 zł i jednocześnie zwiększono plan wydatków majątkowych.
2. W 2020 roku zmniejszono plan wydatków na wynagrodzenia o kwotę 24.369 zł jednocześnie zwiększając plan wydatków bieżących ze środków UE.
3. W 2020 roku zmniejszono plan wydatków majątkowych finansowanych ze środków UE o kwotę 165.000 zł jednocześnie zmniejszając plan w 2021 roku. Zmiana wynika z korekty planu dotyczącego finansowania ze środków UE zadań w zakresie termomodernizacji budynków szpitalnych.
4. W załączniku przedsięwzięcia dokonano korekty, w tym:
 - a. w 2020 roku zmniejszono plan limitu wydatków na zadanie termomodernizacji budynku szpitala w Krośnie Odrzańskim - realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie RPLB-03.02.01-08-0014/18-00 o kwotę 1.100.000 zł, zwiększając jednocześnie plan limitu wydatków w 2021 roku o kwotę 1.100.000 zł;
 - b. w 2020 roku zwiększono plan limitu wydatków na zadanie termomodernizacji budynku szpitala w Gubinie „Blok A” realizowanego na podstawie umowy RPLB.03.02.01-08-0015/18-00 o kwotę 1.100.000zł, zmniejszając jednocześnie plan limitu wydatków w 2021 roku o kwotę 1.100.000 zł.

**Autopoprawki Zarządu Powiatu Krośnieńskiego do Projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2021-2032 z dnia 9 grudnia 2020 r.**

1. W związku z otrzymaniem w 2020 roku częściowej refundacji wydatków poniesionych na realizację projektu "Modernizacja infrastruktury szkolnictwa zawodowego w Powiecie Krośnieńskim" realizowanego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Społecznego na podstawie umowy nr RPLB.09.03.01-08-0003/18-00 (dochód z tego tytułu był planowany w uchwale budżetowej na 2021 rok), plan dochodów ogółem ustalonych na 2021 rok zmniejsza się o kwotę 720.000 zł, w tym dochody bieżące o kwotę 120.000 zł, a dochody majątkowe o kwotę 600.000 zł. Po zmianach dochody ogółem ustala się w łącznej kwocie 73.965.284 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 62.338.607 zł, w tym dochody majątkowe w kwocie 11.626.677. Dochody stanowią dotacje na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

2. Planowane rozchody budżetu powiatu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów zmniejsza się o kwotę 720.000 zł, do wysokości 8.368.000 zł, w tym na spłatę kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości 6.468.000 zł.