

UCHWAŁA NR 195/616/21
ZARZĄDU POWIATU KARKONOSKIEGO

z dnia 19 sierpnia 2021 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej powiatu karkonoskiego

Na podstawie art.229 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305 z późn.zm), uchwala się co następuje:

§ 1. 1. W uchwale Nr XXIV/167/2020 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu karkonoskiego załącznik nr 1, określający wieloletnią prognozę finansową powiatu karkonoskiego, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W uchwale Nr XXIV/167/2020 Rady Powiatu Jeleniogórskiego z dnia 29 grudnia 2020 r. załącznik nr 3, określający objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej powiatu jeleniogórskiego otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Karkonoskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Karkonoski

Wicestarosta Karkonoski

Krzysztof Wiśniewski

Jarosław Kotliński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały Nr 195/616/21 Zarządu Powiatu Karkonoskiego z dnia 19 sierpnia 2021 roku

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 ^x	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
2021	82 035 519,89	78 551 662,83	16 284 025,00	284 025,00	22 494 245,00	24 089 029,66	15 400 338,17	0,00	3 483 857,06	1 686 597,56	1 797 259,50
2022	77 839 390,00	76 877 760,00	16 837 682,00	293 682,00	23 280 241,00	21 222 679,00	15 243 476,00	0,00	961 630,00	0,00	961 630,00
2023	79 184 091,00	79 184 091,00	17 342 812,00	302 492,00	23 978 648,00	21 859 359,00	15 700 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	81 559 613,00	81 559 613,00	17 863 096,00	311 567,00	24 698 007,00	22 515 140,00	16 171 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	84 006 401,00	84 006 401,00	18 398 989,00	320 914,00	25 438 947,00	23 190 594,00	16 656 957,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	86 610 599,00	86 610 599,00	18 969 358,00	330 862,00	26 227 554,00	23 909 502,00	17 173 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	89 295 528,00	89 295 528,00	19 557 408,00	341 119,00	27 040 608,00	24 650 697,00	17 705 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	91 974 394,00	91 974 394,00	20 144 130,00	351 353,00	27 851 826,00	25 390 218,00	18 236 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	94 549 677,00	94 549 677,00	20 708 166,00	361 191,00	28 631 677,00	26 101 144,00	18 747 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	97 197 068,00	97 197 068,00	21 287 995,00	371 304,00	29 433 364,00	26 831 976,00	19 272 429,00	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.

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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	87 169 329,53	78 427 804,31	45 772 369,29	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	8 741 525,22	8 741 525,22	0,00
2022	77 570 264,56	75 290 819,00	45 710 280,00	0,00	0,00	312 637,00	0,00	0,00	0,00	2 279 445,56	2 279 445,56	0,00
2023	78 176 595,56	76 673 541,00	46 533 065,00	0,00	0,00	275 856,00	0,00	0,00	0,00	1 503 054,56	1 503 054,56	0,00
2024	80 252 117,56	78 150 298,00	47 405 560,00	0,00	0,00	245 856,00	0,00	0,00	0,00	2 101 819,56	2 101 819,56	0,00
2025	82 998 905,56	79 643 330,00	48 294 414,00	0,00	0,00	202 294,00	0,00	0,00	0,00	3 355 575,56	3 355 575,56	0,00
2026	85 203 103,56	81 173 573,00	49 199 934,00	0,00	0,00	165 513,00	0,00	0,00	0,00	4 029 530,56	4 029 530,56	0,00
2027	87 888 032,56	82 734 881,00	50 122 433,00	0,00	0,00	132 761,00	0,00	0,00	0,00	5 153 151,56	5 153 151,56	0,00
2028	90 574 394,00	84 328 033,00	51 062 229,00	0,00	0,00	99 200,00	0,00	0,00	0,00	6 246 361,00	6 246 361,00	0,00
2029	93 049 677,00	85 953 628,00	52 019 646,00	0,00	0,00	65 800,00	0,00	0,00	0,00	7 096 049,00	7 096 049,00	0,00
2030	95 697 068,00	87 612 146,00	52 995 014,00	0,00	0,00	32 900,00	0,00	0,00	0,00	8 084 922,00	8 084 922,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-5 133 809,64	0,00	13 541 305,11	7 252 468,11	0,00	3 350 000,00	2 194 972,64	2 938 837,00	2 938 837,00
2022	269 125,44	269 125,44	938 370,00	0,00	0,00	938 370,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 007 495,44	1 007 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 307 495,44	1 307 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 007 495,44	1 007 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 407 495,44	1 407 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 407 495,44	1 407 495,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 500 000,00	1 500 000,00	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	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	8 407 495,47	8 407 495,47	7 200 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 495,44	1 207 495,44	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 495,44	1 007 495,44	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 307 495,44	1 307 495,44	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 495,44	1 007 495,44	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 407 495,44	1 407 495,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 407 495,44	1 407 495,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	7 200 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 214 972,64	470 000,00	123 858,52	6 412 695,52	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 872 477,20	335 000,00	1 586 941,00	2 525 311,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 729 981,76	200 000,00	2 510 550,00	2 510 550,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 287 486,32	65 000,00	3 409 315,00	3 409 315,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 214 990,88	0,00	4 363 071,00	4 363 071,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 807 495,44	0,00	5 437 026,00	5 437 026,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	6 560 647,00	6 560 647,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 646 361,00	7 646 361,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	8 596 049,00	8 596 049,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 584 922,00	9 584 922,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	3,18%	1,06%	4,16%	7,44%	10,63%	TAK	TAK
2022	2,97%	3,51%	3,51%	6,04%	9,24%	TAK	TAK
2023	2,47%	4,86%	4,86%	3,80%	7,00%	TAK	TAK
2024	2,86%	6,19%	6,19%	4,18%	4,18%	TAK	TAK
2025	2,10%	7,51%	x	4,85%	4,85%	TAK	TAK
2026	2,51%	8,94%	x	4,83%	6,06%	TAK	TAK
2027	2,38%	10,35%	x	4,84%	6,08%	TAK	TAK
2028	2,25%	11,63%	x	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2029	2,29%	12,65%	x	7,57%	7,57%	TAK	TAK
2030	2,18%	13,67%	x	8,88%	8,88%	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 ^x	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 ^x	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
2021	414 559,85	414 559,85	356 614,09	0,00	0,00	0,00	477 166,75	477 166,75	409 829,59
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 576,00	56 576,00	56 576,00
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

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
2021	0,00	0,00	0,00	1 786 219,00	212 949,00	1 573 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 091 576,00	56 576,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00	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
2028	0,00	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	0,00
2030	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	10.10	10.11
2021	8 400 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 200 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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. 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 195/616/21
Zarządu Powiatu Karkonoskiego
z dnia 19 sierpnia 2021 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Karkonoski na lata 2021-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Karkonoski na lata 2021-2030:

Zmniejszenie dochodów w 2021 r.	65 122,60 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	202 877,40 zł
Zmniejszenie dochodów majątkowych	268 000,00 zł
Zmniejszenie wydatków w 2021 r.	65 122,60 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	151 217,40 zł
Zmniejszenie wydatków majątkowych	216 340,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	5 133 809,64 zł
Zwiększenie przychodów	0,00 zł
Zwiększenie rozchodów	0,00 zł

Dodatkowo w załączniku nr 1 do uchwały w latach 2022 - 2030 wprowadzono zmniejszenie wysokości szacowanych odsetek, wynikające z planowanej restrukturyzacji długu, według poniższej specyfikacji:

w roku 2022 - zmniejszenie o kwotę 17.000,00 zł

w roku 2023 - zmniejszenie o kwotę 17.000,00 zł

w roku 2024 - zmniejszenie o kwotę 17.000,00 zł

w roku 2025 - zmniejszenie o kwotę 17.000,00 zł

w roku 2026 - zmniejszenie o kwotę 17.000,00 zł

w roku 2027 - zmniejszenie o kwotę 13.000,00 zł

w roku 2028 - zmniejszenie o kwotę 10.000,00 zł

w roku 2029 - zmniejszenie o kwotę 7.000,00 zł

w roku 2030 - zmniejszenie o kwotę 3.500,00 zł

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Departament Finansowania Projektów Inwestycyjnych Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego z siedzibą w Warszawie zwrócił się do Powiatu Karkonoskiego z ofertą z dnia 11 maja 2021 roku, dotyczącą przeprowadzenia emisji obligacji Powiatu w celu zmiany warunków wykupu już wyemitowanych obligacji na kwotę 7.200.000,00 zł. Proponowana zmiana dotyczy obniżenia marży banku z 1,6 do 1,25 p.p. oraz harmonogramu wykupu.

Według obliczeń banku w efekcie planowanej restrukturyzacji Powiat uzyska oszczędności na oprocentowaniu w wysokości 139.633,00 zł. Po odjęciu opłat i prowizji związanych z nową emisją w wysokości 35.350,00 zł Powiat zaoszczędzi 104.283,00 zł.

Niniejsza uchwała określa zmiany w zakresie szacowanych kosztów odsetek w latach 2022 - 2030 wynikające z restrukturyzacji długu.