

**UCHWAŁA NR .../...../2023
RADY POWIATU KROŚNIEŃSKIEGO**

z dnia 28 września 2023 roku

**Kieruję na Zarząd
STAROSTA
Grzegorz Garczyński**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2023-2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407 i 1641), w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83) - uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVII/201/2022 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2023 - 2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 do uchwały "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 do uchwały "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Krośnieńskiego

Kamil Kuśnierek

SKARBNIK
Ewa Obara

RADCA PRAWNY
mgr Wojciech Banach RZG-410

KIEROWNIA REPERATU
ds. Obsługi Rady i Zarządu Powiatu
oraz Sprawy Technicznych
Przemysław Balcerzak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustasowana na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Z: łącznik nr 1 do Uchwały nr ... R/ dy Powiatu Krośnieńskiego z dnia 12.09.2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:											
		z tego:										z tego:											
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2										
	Dochody ogółem x		Dochody bieżące x		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)		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x		ze sprzedaży majątku x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2023	85 466 336,15	74 294 658,15	10 177 586,00	448 531,00	35 328 401,00	19 846 956,52	8 493 183,63	8 493 183,63	0,00	11 161 677,00	24 770,00	11 136 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	81 118 640,00	74 682 712,00	11 159 723,00	474 232,00	35 976 565,00	17 854 950,00	9 217 242,00	9 217 242,00	0,00	6 435 928,00	0,00	6 435 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	76 655 862,00	76 655 862,00	12 091 560,00	488 833,00	37 091 839,00	18 408 453,00	8 575 077,00	8 575 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	79 429 047,00	79 429 047,00	12 992 381,00	503 112,00	38 167 502,00	18 942 288,00	8 823 754,00	8 823 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	82 122 261,00	82 122 261,00	13 758 931,00	517 702,00	39 274 360,00	19 491 625,00	9 079 643,00	9 079 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	84 902 815,00	84 902 815,00	14 556 949,00	532 715,00	40 413 316,00	20 056 882,00	9 342 953,00	9 342 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	87 702 246,00	87 702 246,00	15 386 695,00	547 631,00	41 544 889,00	20 618 475,00	9 604 556,00	9 604 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	90 516 421,00	90 516 421,00	16 248 350,00	562 417,00	42 666 601,00	21 175 174,00	9 863 879,00	9 863 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	93 431 567,00	93 431 567,00	17 156 258,00	577 602,00	43 818 595,00	21 746 904,00	10 130 204,00	10 130 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	96 358 378,00	96 358 378,00	18 101 962,00	592 620,00	44 957 883,00	22 312 324,00	10 393 589,00	10 393 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	99 370 550,00	99 370 550,00	19 079 468,00	608 028,00	46 126 788,00	22 882 444,00	10 663 822,00	10 663 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	102 389 040,00	102 389 040,00	20 090 680,00	623 229,00	47 279 958,00	23 464 755,00	10 930 416,00	10 930 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w odniesieniu do wydatków, w których poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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”, wiodolstrin prognoza finansowa obejmująca okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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, będąca w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszaczkowanie	Wydaki ogolem x	z tego:										w tym:		
			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	w tym:	
														Wydaki bezape x	na wyngrozenia i skladi od nich naliczane
2023	96 037 427,50	78 103 096,56	56 466 825,52	0,00	0,00	0,00	1 102 000,00	33 800,00	201 165,00	0,00	17 994 330,94	17 994 330,94	23 886,80		
2024	79 315 131,00	73 079 483,00	55 538 670,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	103 700,00	166 450,00	0,00	6 235 648,00	6 235 648,00	0,00		
2025	75 119 862,00	73 896 428,00	56 205 698,00	0,00	0,00	0,00	779 000,00	0,00	117 315,00	0,00	1 223 434,00	1 223 434,00	0,00		
2026	77 917 047,00	74 223 615,00	56 522 047,00	0,00	0,00	0,00	663 000,00	0,00	109 058,00	0,00	3 693 432,00	3 693 432,00	0,00		
2027	80 706 251,00	76 028 506,00	57 993 974,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	78 048,00	0,00	4 677 755,00	4 677 755,00	0,00		
2028	83 426 815,00	77 373 261,00	59 002 116,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	21 695,00	0,00	6 053 554,00	6 053 554,00	0,00		
2029	86 266 246,00	79 089 639,00	60 370 965,00	0,00	0,00	0,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	7 177 607,00	7 177 607,00	0,00		
2030	89 242 421,00	80 853 962,00	61 771 571,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	8 388 459,00	8 388 459,00	0,00		
2031	92 263 667,00	82 667 247,00	63 204 671,00	0,00	0,00	0,00	185 000,00	0,00	0,00	0,00	9 616 320,00	9 616 320,00	0,00		
2032	95 293 378,00	84 542 534,00	64 671 019,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	10 750 844,00	10 750 844,00	0,00		
2033	98 830 550,00	86 427 153,00	66 119 650,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	12 403 397,00	12 403 397,00	0,00		
2034	101 920 040,00	88 376 571,00	67 600 730,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	13 543 469,00	13 543 469,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na salare kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-10 641 092,35	0,00	13 831 092,35	3 617 000,00	427 000,00	1 875 092,35	1 875 092,35	8 339 000,00	8 339 000,00
2024	1 803 509,00	1 828 499,00	2 479 491,00	0,00	0,00	752 891,00	0,00	1 726 600,00	0,00
2025	1 536 000,00	1 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 512 000,00	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 416 000,00	1 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 436 000,00	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 274 000,00	1 274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 148 000,00	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 065 000,00	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	469 000,00	469 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie praznaczanie nadwyżki budżetowej wyżejja określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:		
	4.4	w tym:			5.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00	1 290 000,00	100 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	4 283 000,00	3 087 000,00	120 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 000,00	556 000,00	556 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512 000,00	120 000,00	120 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 416 000,00	840 000,00	840 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	615 000,00	615 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 436 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 274 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	469 000,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z wywazy/zwozy majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwoty ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁴	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	6.1	7.1	7.2			
5.1.5.3	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				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 155 000,00	0,00	-3 808 438,41	6 405 653,94				
2024	x	x	x	0,00	0,00	11 872 000,00	0,00	1 603 229,00	4 082 720,00				
2025	x	x	x	0,00	0,00	10 336 000,00	0,00	2 759 434,00	2 759 434,00				
2026	x	x	x	0,00	0,00	8 824 000,00	0,00	5 205 432,00	5 205 432,00				
2027	x	x	x	0,00	0,00	7 408 000,00	0,00	6 093 755,00	6 093 755,00				
2028	x	x	x	0,00	0,00	5 932 000,00	0,00	7 529 554,00	7 529 554,00				
2029	x	x	x	0,00	0,00	4 486 000,00	0,00	8 613 607,00	8 613 607,00				
2030	x	x	x	0,00	0,00	3 222 000,00	0,00	9 662 459,00	9 662 459,00				
2031	x	x	x	0,00	0,00	2 074 000,00	0,00	10 764 320,00	10 764 320,00				
2032	x	x	x	0,00	0,00	1 009 000,00	0,00	11 815 844,00	11 815 844,00				
2033	x	x	x	0,00	0,00	469 000,00	0,00	12 943 397,00	12 943 397,00				
2034	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 012 469,00	14 012 469,00				

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiedzialnie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skumulowane wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wstępu.

Lp	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	8.2	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 wykonanie 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2023	5,08%	-4,56%	9,55%	11,62%	8.4	8.4.1
2024	3,39%	4,58%	6,75%	8,82%	TAK	TAK
2025	2,82%	6,07%	6,11%	8,19%	TAK	TAK
2026	3,22%	9,70%	4,46%	6,49%	TAK	TAK
2027	1,71%	10,64%	4,36%	6,39%	TAK	TAK
2028	2,02%	12,34%	4,75%	6,79%	TAK	TAK
2029	2,69%	13,39%	5,04%	7,07%	TAK	TAK
2030	2,23%	14,33%	7,45%	7,46%	TAK	TAK
2031	1,86%	15,27%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2032	1,59%	16,11%	11,68%	11,68%	TAK	TAK
2033	0,78%	16,99%	13,11%	13,11%	TAK	TAK
2034	0,61%	17,77%	14,15%	14,15%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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	Środki 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x
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	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2023	1 338 416,00	1 285 797,00	1 256 429,00	92 700,00	92 700,00	92 700,00	1 585 591,00	1 507 125,00	1 440 115,50	1 440 115,50	1 440 115,50	1 440 115,50
2024	0,00	0,00	0,00	2 967 000,00	2 967 000,00	2 967 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	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									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzenia przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodów 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
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 21 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 225 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki na świadczenie usług zdrowotnych	Wydatki na świadczenie usług zdrowotnych				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5	
2023	4 303 608,00	4 303 608,00	3 149 555,00	15 073 229,00	306 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 561 648,00	326 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki	Wzrost(-)/spadek(+) kwoty długu wynikająca z operacji inwestycyjnych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku biżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(+) kwoty długu wynikająca z operacji inwestycyjnych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z niezależnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki biżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
		174,46	174,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ujść kwoty wydatków biżących, o których została promiennie wydatki biżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli, niekorzystnie w porównaniu z wyliczeniem biżących na obszarze długu. W szczególności należy ujść wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o ograniczeniu emisji 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 - pozycja oznaczona 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 zaciągnięcie zobowiązań, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 28.09.2023 r.

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 369 940,00	15 073 229,00	6 561 648,00	0,00	0,00	7 359 154,00
1.a	- wydatki bieżące				758 000,00	306 000,00	326 000,00	0,00	0,00	608 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 551 940,00	14 767 229,00	6 235 648,00	0,00	0,00	6 751 154,00
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:				4 226 421,00	4 088 661,00	0,00	0,00	0,00	35 456,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 226 421,00	4 088 661,00	0,00	0,00	0,00	35 456,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku szpitala w Krośnie Odrz. RPLB.03.02.01-08-001/4/18-00	STAROSTWO POWIATOWE	2017	2023	4 226 421,00	4 088 661,00	0,00	0,00	0,00	35 456,00
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:				19 083 519,00	10 984 568,00	6 561 648,00	0,00	0,00	7 323 698,00
1.3.1	- wydatki bieżące				756 000,00	306 000,00	326 000,00	0,00	0,00	608 000,00
1.3.1.1	Współpraca z organizacjami pożytku publicznego - Realizacja programu współpracy z organizacjami pożytku publicznego	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2024	378 000,00	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	228 000,00
1.3.1.2	Modernizacja punktów osnowy wysokościowej	Starostwo	2023	2024	380 000,00	180 000,00	200 000,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 325 519,00	10 678 568,00	6 235 648,00	0,00	0,00	6 715 698,00
1.3.2.1	Tomograf Program Inwestycji Strategicznych	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2024	5 384 132,00	3 048 588,00	2 019 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Legnickiej w Gubinie	Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim	2018	2024	2 911 928,00	1 000 000,00	1 911 928,00	0,00	0,00	2 911 928,00
1.3.2.3	Budowa drogowo-rowerowej obwodnicy Gubina – rozbudowa drogi powiatowej nr 1154F od skrzyżowania z drogą 1153F w miejscowości Żytowań do drogi wojewódzkiej nr 138	Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim	2022	2023	6 068 000,00	5 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku szpitala blok "A" w Gubinie	STAROSTWO POWIATOWE	2017	2023	1 134 669,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej 1163F na odcinku Krosno Odrz. - Bielów	Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim	2022	2024	1 728 363,00	0,00	1 725 363,00	0,00	0,00	1 725 363,00
1.3.2.6	Remont (modernizacja) ul. Królewskiej Gubina -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 078 407,00	500 000,00	578 407,00	0,00	0,00	1 078 407,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2023-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 września 2023 r., dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego w ramach planu dochodów i wydatków, w tym:

1. dochody ogółem zwiększono o 648 555 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 663 232 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 014 677 zł.
2. wydatki ogółem zwiększono o 241 955 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 350 712 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 108 757 zł.
3. wynik budżetu jest deficytowy, zmniejszył się o kwotę 406 000 zł i po zmianach wynosi - 10 641 092,35 zł.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 199 328,00	+3 236 600,00	6 435 928,00
Pomoc finansowa Miasto Gubin – remont (modernizacja) ul Królewskiej w Gubinie			269 600,00
Dofinansowanie EFRR Termomodernizacja budynku szpitala w Krośnie Odrz.			2 967 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany wynikają z przeliczenia odsetek po korekcie kwoty kredytu planowanego na 2023 rok (tabela nr 2) oraz przesunięcia planowanych oszczędności na wynagrodzenia pracownicze w latach 2024-2027. W ramach wydatków majątkowych w 2024 roku zwiększono wydatki na zadania:

1. „Rozbudowa budynku RTG szpitala powiatowego o pracownię Tomografii Komputerowej i infrastrukturę komunikacyjną wraz z dostawą i montażem tomografu” o kwotę 24 950 zł,
2. „Remont (modernizacja) ul. Królewskiej w Gubinie” o kwotę 578 407 zł.

W pozostałych latach zwiększono wydatki majątkowe o kwoty oszczędzonych odsetek oraz zmniejszono rat kredytowych.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	980 000,00	+20 000,00	1 000 000,00
2025	1 015 350,00	-236 350,00	779 000,00
2026	908 250,00	-245 250,00	663 000,00
2027	803 670,00	-233 670,00	570 000,00
2028	697 410,00	-227 410,00	470 000,00
2029	592 130,00	-223 130,00	369 000,00
2030	485 590,00	-210 590,00	275 000,00
2031	376 110,00	-191 110,00	185 000,00
2032	262 955,00	-150 955,00	112 000,00
2033	152 180,00	-98 180,00	54 000,00
2034	52 780,00	-36 780,00	16 000,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego:

1. w 2023 roku przychody zmniejszono o 406 600,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów wykraczających poza rok 2024 zmniejszono o 3 373 000 zł., zwiększając jednocześnie

przychody z tytułu kredytu na wyprzedzające finansowanie zadania „Termomodernizacja budynku szpitala w Krośnie Odrzańskim” współfinansowanego ze środków UE, na podstawie umowy RPLB.03.02.01-08-0014/18-00, o kwotę 2 967 000 zł,

2. w 2024 roku przychody zwiększono o kwotę 333 857 zł, w tym:
 - a. z tytułu wolnych środków nie rozdysponowanych w 2023 roku o kwotę 269 600 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie zadania w zakresie – remontu (modernizacji) ul. Królewskiej w Gubinie,
 - b. z tytułu środków przekazanych w ramach dofinansowania z Rządowego Programu Rozwoju Dróg na sfinansowanie zadania w zakresie – remontu (modernizacji) ul. Królewskiej w Gubinie w kwocie 39.207 zł oraz z Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład w ramach dofinansowania zadania w zakresie rozbudowy budynku RTG oraz zakupu tomografu do szpitala w Krośnie Odrzańskim w kwocie 24 950 zł

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Krośnieńskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramem. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2030. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Krośnieńskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 190 000,00	0,00	3 190 000,00
2024	1 220 000,00	3 063 000,00	4 283 000,00
2025	1 440 000,00	96 000,00	1 536 000,00
2026	1 416 000,00	96 000,00	1 512 000,00
2027	1 320 000,00	96 000,00	1 416 000,00
2028	1 380 000,00	96 000,00	1 476 000,00
2029	1 340 000,00	96 000,00	1 436 000,00
2030	1 200 000,00	74 000,00	1 274 000,00
2031	1 148 000,00	0,00	1 148 000,00
2032	1 065 000,00	0,00	1 065 000,00
2033	540 000,00	0,00	540 000,00
2034	469 000,00	0,00	469 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2023-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,08%	9,55%	TAK	11,62%	TAK
2024	3,39%	6,75%	TAK	8,82%	TAK
2025	2,82%	6,11%	TAK	8,19%	TAK
2026	3,22%	4,46%	TAK	6,49%	TAK
2027	1,71%	4,36%	TAK	6,39%	TAK
2028	2,02%	4,75%	TAK	6,78%	TAK
2029	2,69%	5,04%	TAK	7,07%	TAK
2030	2,23%	7,45%	TAK	7,45%	TAK
2031	1,86%	10,15%	TAK	10,15%	TAK
2032	1,59%	11,68%	TAK	11,68%	TAK
2033	0,78%	13,11%	TAK	13,11%	TAK
2034	0,61%	14,15%	TAK	14,15%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Krośnieński spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2 – w tym dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. „Rozbudowy budynku RTG szpitala powiatowego o pracownię Tomografii Komputerowej i infrastrukturę komunikacyjną wraz z dostawą i montażem tomografu” - zmniejszono plan wydatków w 2023 roku o kwotę 24 950 zł, o którą jednocześnie zwiększono plan wydatków na zadanie w 2024 roku – zmiana płatności wynika z proponowanej zmiany harmonogramu rzeczowo - finansowego;
2. „Remont (modernizacja) ul. Królewskiej w Gubinie, w tym w 2023 roku zaplanowano kwotę 500 000 zł, a w 2024 roku kwotę 578 407 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

SKARBNIK
Ewa Obara
 Ewa Obara