

Projekt

z dnia 19 lutego 2024 r.

przedkładam .....

Grzegorz Garczyński

UCHWAŁA NR ...../...../2024  
RADY POWIATU KROŚNIEŃSKIEGO

z dnia ..... 2024 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2024-2037**

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 z późn. zm.<sup>1)</sup>), 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 XLV/244/2023 Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2024-2037 wprowadza się następujące zmiany:

1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie:

„w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2024 – 2035”;

2) załącznik Nr 1 do uchwały "Wieloletnia Prognoza Finansowa" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały;

3) załącznik Nr 2 do uchwały "Wykaz przedsięwzięć do WPF" otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Krośnieńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Powiatu Krośnieńskiego

Kamil Kuśnierek

<sup>1)</sup> Zmiany tekstu jednolitego ogłoszono w: Dz.U. z 2023 r. poz 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872

RADCA PRAWNY  
mgr Wojciech Banach  
SEKRETARZ  
Anna Halicka





<sup>11</sup> Wzrost może być stosowny także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a kolumny w wierszach.

<sup>12</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>13</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kolumna jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje otrzymane 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 szczególnym zasada wykonawstwa budżetu jednostki wykonującej z odrębnymi ustaw, o których mowa w art. 231 ust. 1 ustawy.

<sup>14</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody łącznie w szczególności kwoty pozostałości i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:					
		21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1				
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
2024	111 887 763,00	88 961 410,00	68 025 265,00	0,00	0,00	1 000 000,00	102 000,00	154 500,00	0,00	0,00	22 926 353,00	22 926 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	90 768 600,00	90 685 943,00	68 977 619,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	107 454,00	0,00	0,00	81 657,00	81 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	93 414 011,00	92 353 951,00	70 908 992,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	99 800,00	0,00	0,00	1 060 060,00	1 060 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	96 575 456,00	94 294 353,00	72 681 717,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	71 400,00	0,00	0,00	2 281 093,00	2 281 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	99 494 938,00	96 354 995,00	74 571 442,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	19 800,00	0,00	0,00	3 139 942,00	3 139 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	102 405 379,00	98 458 022,00	76 510 299,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 947 357,00	3 947 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	105 298 052,00	100 614 762,00	78 499 557,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 683 290,00	4 683 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	108 118 752,00	102 740 066,00	80 462 056,00	0,00	0,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 378 866,00	5 378 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	110 923 660,00	104 933 817,00	82 473 607,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 989 843,00	5 989 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	113 943 848,00	107 183 285,00	84 535 447,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 760 563,00	6 760 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	116 945 333,00	109 489 769,00	86 648 833,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 455 564,00	7 455 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	120 710 557,00	111 791 953,00	86 728 405,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 918 604,00	8 918 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszaczkowanie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:			w tym:	4.3	w tym:
							3.1	4.1.1	4.2			
2024		-7 362 795,00	0,00	11 645 795,00	3 000 000,00	0,00	3 874 251,00	0,00	3 874 251,00	4 771 544,00	3 488 544,00	
2025		1 596 000,00	1 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 572 000,00	1 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 536 000,00	1 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 496 000,00	1 496 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 454 000,00	1 454 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		1 448 000,00	1 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		1 189 000,00	1 189 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		420 000,00	420 000,00	0,00	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 nieskorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splity udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splity rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splity zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 283 000,00	4 283 000,00	3 097 000,00	2 967 000,00	120 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 000,00	1 596 000,00	556 000,00	0,00	556 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 000,00	1 572 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00	840 000,00	0,00	840 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 536 000,00	1 536 000,00	615 000,00	0,00	615 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 000,00	1 496 000,00	65 000,00	0,00	65 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 000,00	1 454 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 448 000,00	1 448 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 169 000,00	1 169 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp.	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	licznikowi przypadających na dany rok kwot ustawowych wstępnych 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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 872 000,00	0,00	-1 866 345,00	-1 866 345,00	6 979 450,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 276 000,00	0,00	1 658 977,00	1 658 977,00	1 656 977,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 704 000,00	0,00	2 610 739,00	2 610 739,00	2 610 739,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 228 000,00	0,00	3 735 132,00	3 735 132,00	3 735 132,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 692 000,00	0,00	4 653 366,00	4 653 366,00	4 653 366,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 195 000,00	0,00	5 420 194,00	5 420 194,00	5 420 194,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 742 000,00	0,00	6 113 548,00	6 113 548,00	6 113 548,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 294 000,00	0,00	6 802 374,00	6 802 374,00	6 802 374,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 869 000,00	0,00	7 389 972,00	7 389 972,00	7 389 972,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 609 000,00	0,00	7 995 120,00	7 995 120,00	7 995 120,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	8 618 536,00	8 618 536,00	8 618 536,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 311 977,00	9 311 977,00	9 311 977,00			

\*) Skierowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wypięczy ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zamawia w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wewnętrznego projektu finansowej poprawki z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2	8.3	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) <sup>x</sup>	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
		8.1	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024		2,89%	-1,06%	8,82%	9,77%	TAK	TAK
2025		2,65%	x	7,38%	8,32%	TAK	TAK
2026		2,97%	x	4,88%	6,28%	TAK	TAK
2027		1,72%	x	5,34%	5,46%	TAK	TAK
2028		1,98%	x	4,52%	5,17%	TAK	TAK
2029		2,46%	x	4,23%	4,67%	TAK	TAK
2030		2,30%	x	3,73%	4,19%	TAK	TAK
2031		2,10%	x	3,25%	5,04%	TAK	TAK
2032		1,92%	x	5,04%	6,38%	TAK	TAK
2033		1,58%	x	6,39%	7,12%	TAK	TAK
2034		1,37%	x	7,12%	7,75%	TAK	TAK
2035		0,46%	x	7,75%	8,26%	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

Lp.	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:		w tym:	
	01	911	911.1	92	92.1	92.1.1	93	93.1	93.1.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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 i 3 ustawy x ustawy x	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły 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 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 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	W tym:
2024	1 160 501,00	1 111 721,00	1 037 875,00	2 967 000,00	2 967 000,00	2 967 000,00	1 102 270,00	1 048 070,00	969 938,00	
2025	459 020,00	459 020,00	410 702,00	0,00	0,00	0,00	459 020,00	459 020,00	410 702,00	
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	
2033	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydania na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki udzielonej przez jednostkę samorządu terytorialnego	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
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
2024	195 500,00	195 500,00	0,00	664 015,00	7 470 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	546 035,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych						Wydanki zwiększające dług <sup>x</sup>	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty obciążenia wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnica kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wysiłek bieżący podlegający ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>β)</sup>			
			w tym:		w tym:		10.7.1	10.7.2							10.7.3	10.8	10.9
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zakazanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	zobowiązania dokonywane w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>											
2024	106	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		
2025	4 283 000,00	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	1 536 000,00	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	1 512 000,00	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	1 416 000,00	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	1 476 000,00	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	1 436 000,00	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	1 274 000,00	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	1 146 000,00	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	1 065 000,00	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	540 000,00	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		
2035	469 000,00	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		
2035	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		

β) W pozycji należy ścisłe kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po granej stronie, nie dotyczy natomiast, bez wyjątków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacja zawarta w tej części w tabeli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Miastę 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 bieżącej pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządzają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających pozycje w tym samym okresie, należy zamieszczać w odpowiednim miejscu w tabeli prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który sporządzono prognozę, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających pozycje w tym samym okresie, w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Powiatu Krośnieńskiego z dnia 29.02.2024 r.

Konty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 108 651,00	8 134 152,00	5 465 035,00	0,00	0,00	1 135 050,00
1.a	- wydatki bieżące				1 418 050,00	664 045,00	546 035,00	0,00	0,00	1 135 050,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 690 611,00	7 470 137,00	0,00	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:				961 020,00	502 000,00	459 020,00	0,00	0,00	961 020,00
1.1.1	- wydatki bieżące				961 020,00	502 000,00	459 020,00	0,00	0,00	961 020,00
1.1.1.1	Równość szans FELB.06.09-IZ.00-0006/23-00 -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2025	961 020,00	502 000,00	459 020,00	0,00	0,00	961 020,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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:				10 147 641,00	7 632 152,00	87 015,00	0,00	0,00	174 030,00
1.3.1	- wydatki bieżące				467 630,00	162 015,00	87 015,00	0,00	0,00	174 030,00
1.3.1.1	Współpraca z organizacjami pożytku publicznego - Realizacja programu współpracy z organizacjami pożytku publicznego	STAROSTWO POWIATOWE	2021	2024	44 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Modernizacja punktów osnowy wysokościowej	Starostwo	2023	2024	239 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Modernizacja i dosłosowanie łazienek do potrzeb osób niepełnosprawnych	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2025	174 030,00	87 015,00	87 015,00	0,00	0,00	174 030,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 690 611,00	7 470 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Tomograf Program Inwestycji Strategicznych	STAROSTWO POWIATOWE	2022	2024	5 396 202,00	4 176 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Legnickiej w Gubinie	Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim	2018	2024	2 567 046,00	1 567 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej 1163F na odcinku Krosno Odrz. - Bielów	Zarząd Dróg Powiatowych w Krośnie Odrzańskim	2022	2024	1 728 363,00	1 726 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 7 705 525,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 173 001,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 532 524,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 978 282,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 7 653 712,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 324 570,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 362 795,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	96 819 443,00	+7 705 525,00	104 524 968,00
Dochody bieżące	81 122 064,00	+6 173 001,00	87 295 065,00
Subwencja ogólna	38 639 881,00	+4 358 298,00	42 998 179,00
Dotacje bieżące	18 750 954,00	+1 404 948,00	20 155 902,00
Pozostałe	9 361 203,00	+409 755,00	9 770 958,00
Dochody majątkowe	15 697 379,00	+1 532 524,00	17 229 903,00
Wydatki ogółem	103 909 481,00	+7 978 282,00	111 887 763,00
Wydatki bieżące	81 307 698,00	+7 653 712,00	88 961 410,00
Wynagrodzenia i pochodne	61 739 325,00	+6 285 940,00	68 025 265,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 568 373,00	+1 367 772,00	19 936 145,00
Wydatki majątkowe	22 601 783,00	+324 570,00	22 926 353,00
Wynik budżetu	-7 090 038,00	-272 757,00	-7 362 795,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 272 757,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 897 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 373 038,00	+272 757,00	11 645 795,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 897 000,00	-1 897 000,00	3 000 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 133 788,00	-1 259 537,00	3 874 251,00
Wolne środki	1 342 250,00	+3 429 294,00	4 771 544,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	960 000,00	-540 000,00	420 000,00
2036	960 000,00	-960 000,00	0,00
2037	397 000,00	-397 000,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego na lata 2024-2037 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,89%	8,82%	TAK	9,77%	TAK
2025	2,65%	7,38%	TAK	8,32%	TAK
2026	2,97%	5,34%	TAK	6,28%	TAK
2027	1,72%	4,52%	TAK	5,46%	TAK
2028	1,98%	4,23%	TAK	5,17%	TAK
2029	2,46%	3,73%	TAK	4,67%	TAK
2030	2,30%	3,25%	TAK	4,19%	TAK
2031	2,10%	5,04%	TAK	5,04%	TAK
2032	1,92%	6,39%	TAK	6,39%	TAK
2033	1,58%	7,12%	TAK	7,12%	TAK
2034	1,37%	7,75%	TAK	7,75%	TAK
2035	0,46%	8,26%	TAK	8,26%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Krośnieńskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Równość szans FELB.06.09-IZ.00-0006/23-00 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 961 020,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 502 000,00 zł. Jednostką realizującą jest POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Tomograf Program Inwestycji Strategicznych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 11 070,00 zł;



- 2) Przebudowa ul. Legnickiej w Gubinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 610,00 zł.

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.

Dokonano zmian w zakresie realizacji dochodów, wydatków, przychodów oraz rozchodów zrealizowanych w 2023 roku. Zmiany zostały dokonane na podstawie sprawozdań budżetowych za 2023 rok

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

Obu'g

