

UCHWAŁA NR XXXVIX/ / 2023  
RADY POWIATU KROŚNIEŃSKIEGO

WICESTAROSTA  
Ryszard Zakrzewski

z dnia 30 marca 2023 roku

**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 2021 r. poz. 305 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 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

---

Zmiany tekstu jednolitego Dz.U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414 i Dz.U. z 2023 r. poz. 412

SKARBNIK  
Ewa Czarna

SEKRETARZ  
Anna Halicka

RADCA PRAWNY  
mgr Wojciech Banach

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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	1	z tego:						z tego:			w tym:	
		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
								z podatku od nieruchomości				
			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)			Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2023	78 982 356,44	68 293 208,44	10 177 686,00	448 531,00	31 566 400,00	17 748 643,44	8 352 049,00	0,00	10 689 147,00	160 000,00	10 529 147,00	
2024	76 657 712,00	74 682 712,00	11 159 723,00	474 232,00	35 976 665,00	17 864 960,00	9 217 242,00	0,00	1 975 000,00	0,00	1 975 000,00	
2025	76 655 882,00	76 655 662,00	12 091 660,00	498 933,00	37 091 839,00	18 408 453,00	8 575 077,00	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	18 942 298,00	8 823 754,00	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	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	9 342 853,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	93 431 567,00	93 431 567,00	17 158 258,00	577 602,00	43 818 699,00	21 746 904,00	10 130 204,00	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	44 967 883,00	22 312 324,00	10 393 589,00	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	46 126 786,00	22 892 444,00	10 663 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	102 389 040,00	102 389 040,00	20 090 660,00	623 229,00	47 279 958,00	23 464 755,00	10 930 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w zakresie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, 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 wzrósł stosuje się dla lat wykraczających poza mierałny (4-letni) okres prognozy, wykraczający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym. Kolumna jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 wykorzystania budżetu jednostki wykraczającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokumnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	w tym:							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:
2023		91 718 682,79	75 289 295,24	55 481 251,00	0,00	0,00	22 934,00	200 528,00	0,00	16 449 387,55	16 449 387,55	24 582,55		
2024		75 293 712,00	73 289 712,00	55 510 570,00	0,00	0,00	0,00	173 400,00	0,00	1 995 000,00	1 995 000,00	0,00		
2025		75 071 862,00	73 848 428,00	55 921 348,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	1 223 434,00	1 223 434,00	0,00		
2026		77 953 047,00	74 259 615,00	56 312 797,00	0,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	3 693 432,00	3 693 432,00	0,00		
2027		80 610 261,00	75 532 506,00	57 664 304,00	0,00	0,00	0,00	80 500,00	0,00	4 677 755,00	4 677 755,00	0,00		
2028		83 378 815,00	77 909 671,00	59 002 116,00	0,00	0,00	0,00	22 300,00	0,00	5 778 144,00	5 778 144,00	0,00		
2029		86 218 246,00	79 311 789,00	60 370 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 906 477,00	6 906 477,00	0,00		
2030		88 956 421,00	81 064 552,00	61 771 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 891 869,00	7 891 869,00	0,00		
2031		91 853 567,00	82 958 357,00	63 204 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 005 210,00	9 005 210,00	0,00		
2032		94 693 376,00	84 693 483,00	64 671 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 999 889,00	9 999 889,00	0,00		
2033		97 870 550,00	86 525 333,00	66 119 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 345 217,00	11 345 217,00	0,00		
2034		101 064 440,00	88 413 351,00	67 600 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 651 089,00	12 651 089,00	0,00		

Lp.	Wyszacowanie	Wymk budżetu x	w tym:	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	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	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
2023		-12 736 326,35	0,00	15 926 326,35	4 023 600,00	2 023 600,00	2 563 726,35	2 563 726,35	9 339 000,00	8 149 000,00	
2024		1 364 000,00	1 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		1 564 000,00	1 564 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		1 476 000,00	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		1 512 000,00	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		1 524 000,00	1 524 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		1 494 000,00	1 464 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		1 568 000,00	1 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		1 324 600,00	1 324 600,00	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 włąć 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.

Lp.	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	5.1	5.1.1	w tym:		
								5.1.1.1	5.1.1.2	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie 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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00	3 190 000,00	1 290 000,00	1 190 000,00	100 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 364 000,00	1 364 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 584 000,00	1 584 000,00	556 000,00	0,00	556 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 000,00	1 476 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 512 000,00	1 512 000,00	840 000,00	0,00	840 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 000,00	1 524 000,00	615 000,00	0,00	615 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 484 000,00	1 484 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 568 000,00	1 568 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 600,00	1 324 600,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środkami <sup>5)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z artu 242 ustawy, z tego:													
	z tego:													
kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami nowymi, 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 <sup>4)</sup>	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4		6	6.1	7.1	7.2					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 561 600,00	0,00	-6 976 085,80	4 926 640,55					
2024	x	x	x	x	0,00	15 197 600,00	0,00	1 384 000,00	1 384 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	13 613 600,00	0,00	2 807 434,00	2 807 434,00					
2026	x	x	x	x	0,00	12 137 600,00	0,00	5 169 432,00	5 169 432,00					
2027	x	x	x	x	0,00	10 625 600,00	0,00	6 189 755,00	6 189 755,00					
2028	x	x	x	x	0,00	9 101 600,00	0,00	7 302 144,00	7 302 144,00					
2029	x	x	x	x	0,00	7 617 600,00	0,00	8 390 477,00	8 390 477,00					
2030	x	x	x	x	0,00	6 057 600,00	0,00	9 451 869,00	9 451 869,00					
2031	x	x	x	x	0,00	4 489 600,00	0,00	10 573 210,00	10 573 210,00					
2032	x	x	x	x	0,00	2 824 600,00	0,00	11 664 889,00	11 664 889,00					
2033	x	x	x	x	0,00	1 324 600,00	0,00	12 645 217,00	12 645 217,00					
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 975 689,00	13 975 689,00					

5) Skorygowanie o środki (doliczyć 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2023	5,61%	-11,04%	9,55%	11,62%	TAK	TAK
2024	3,99%	4,54%	5,86%	7,94%	TAK	TAK
2025	3,30%	6,55%	5,22%	7,29%	TAK	TAK
2026	3,56%	10,05%	3,60%	5,63%	TAK	TAK
2027	2,23%	11,17%	3,54%	5,57%	TAK	TAK
2028	2,44%	12,34%	4,01%	6,04%	TAK	TAK
2029	3,09%	13,35%	4,31%	6,34%	TAK	TAK
2030	2,95%	14,33%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
2031	2,71%	15,27%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2032	2,60%	16,11%	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2033	2,16%	16,99%	13,24%	13,24%	TAK	TAK
2034	1,75%	17,77%	14,23%	14,23%	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													
	9.1		9.1.1		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 i 3 ustawy x		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 i 3 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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
2023	1 272 606,00	0,00	1 219 987,00	1 190 619,00	2 972 147,00	2 972 147,00	2 972 147,00	2 972 147,00	2 972 147,00	1 516 581,00	1 458 115,00	931,11	1 391 051,00	0,00
2024	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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

Lp.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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	bieżące	majątkowe	10.1					10.2	10.3	10.4
2023	4 266 860,00	4 266 860,00	3 149 555,00	14 091 451,00	306 000,00	13 785 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 321 000,00	326 000,00	1 995 000,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.5	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.6	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki zwiększające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Wyszaczkowanie	Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zwiększające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	W tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z różnymi oszczędkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysięgnięcia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
2023	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 148 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	469 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie - nieistnieć 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 zostały 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 odczyta w szczególności także pozycje 8.3 – 8.3.1 i pozycje 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 niesymetrycznych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niesymetrycznych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niesymetrycznych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				18 101 314,00	14 081 451,00	2 321 000,00	0,00	0,00	6 189 933,00
1.a	- wydatki bieżące				758 000,00	306 000,00	326 000,00	0,00	0,00	608 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 343 314,00	13 785 451,00	1 995 000,00	0,00	0,00	5 581 933,00
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:				4 219 693,00	4 081 933,00	0,00	0,00	0,00	4 081 933,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 219 693,00	4 081 933,00	0,00	0,00	0,00	4 081 933,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku szpitala w Krośnie Odrz. RPLB.03.02.01-08-0014/18-00	krośnieński	2017	2023	4 219 693,00	4 081 933,00	0,00	0,00	0,00	4 081 933,00
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 1.1.1.1.2.) z tego:				13 881 621,00	10 009 518,00	2 321 000,00	0,00	0,00	2 108 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				758 000,00	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	krośnieński	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				13 123 621,00	9 703 518,00	1 995 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.1	Tomograf Program Inwestycji Strategicznych	krośnieński	2022	2024	5 384 132,00	3 073 518,00	1 995 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Legnickiej w Gubinie	krośnieński	2018	2023	516 800,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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	6 066 000,00	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	1 134 689,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 709 657,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 475 343,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 185 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 610 343,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 496 419,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 113 924,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 736 326,35 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 2023 roku**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>80 692 013,44</b>	<b>-1 709 657,00</b>	<b>78 982 356,44</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>67 817 866,44</b>	<b>+475 343,00</b>	<b>68 293 209,44</b>
Subwencja ogólna	31 872 283,00	-305 883,00	31 566 400,00
Dotacje bieżące	17 453 017,44	+295 626,00	17 748 643,44
Pozostałe	7 866 449,00	+485 600,00	8 352 049,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>12 874 147,00</b>	<b>-2 185 000,00</b>	<b>10 689 147,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>91 108 339,79</b>	<b>+610 343,00</b>	<b>91 718 682,79</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>74 772 876,24</b>	<b>+496 419,00</b>	<b>75 269 295,24</b>
Wynagrodzenia i pochodne	55 306 320,00	+174 931,00	55 481 251,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 309 556,24	+321 488,00	18 631 044,24
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>16 335 463,55</b>	<b>+113 924,00</b>	<b>16 449 387,55</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-10 416 326,35</b>	<b>-2 320 000,00</b>	<b>-12 736 326,35</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Krośnieńskiego:

1. Przychody budżetu zwiększono o 2 320 000,00 zł i po zmianach wynoszą 15 926 326,35 zł.
2. Rozchody 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 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>13 606 326,35</b>	<b>+2 320 000,00</b>	<b>15 926 326,35</b>
Wolne środki	7 019 000,00	+2 320 000,00	9 339 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Spłata 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	144 000,00	1 364 000,00
2025	1 440 000,00	144 000,00	1 584 000,00
2026	1 416 000,00	60 000,00	1 476 000,00
2027	1 320 000,00	192 000,00	1 512 000,00
2028	1 380 000,00	144 000,00	1 524 000,00
2029	1 340 000,00	144 000,00	1 484 000,00
2030	1 200 000,00	360 000,00	1 560 000,00
2031	1 148 000,00	420 000,00	1 568 000,00
2032	1 065 000,00	600 000,00	1 665 000,00
2033	540 000,00	960 000,00	1 500 000,00
2034	469 000,00	855 600,00	1 324 600,00

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	5,61%	9,55%	TAK	11,62%	TAK
2024	3,99%	5,86%	TAK	7,94%	TAK
2025	3,30%	5,22%	TAK	7,29%	TAK
2026	3,56%	3,60%	TAK	5,63%	TAK
2027	2,23%	3,54%	TAK	5,57%	TAK
2028	2,44%	4,01%	TAK	6,04%	TAK
2029	3,09%	4,31%	TAK	6,34%	TAK
2030	2,95%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2031	2,71%	10,34%	TAK	10,34%	TAK
2032	2,60%	11,87%	TAK	11,87%	TAK
2033	2,16%	13,24%	TAK	13,24%	TAK
2034	1,75%	14,23%	TAK	14,23%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

SKARBNIK  
Ewa Obara