

**UCHWAŁA NR XLVI/257/2024  
RADY POWIATU KROŚNIEŃSKIEGO**

z dnia 29 lutego 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 2015 r. poz. 92 - tekst jednolity) uchwala 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 i 1872

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwała Rady XLVI/257/2024  
z dnia 2024-02-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2024	104 524 968,00	87 295 065,00	13 904 037,00	465 989,00	42 998 179,00	20 155 902,00	9 770 958,00	0,00	17 229 903,00	20 000,00	17 209 903,00	
2025	92 364 600,00	92 343 920,00	15 989 643,00	535 887,00	44 460 117,00	21 255 102,00	10 103 171,00	0,00	20 680,00	20 680,00	0,00	
2026	94 986 011,00	94 964 690,00	16 709 177,00	560 002,00	45 838 381,00	21 440 761,00	10 416 369,00	0,00	21 321,00	21 321,00	0,00	
2027	98 051 456,00	98 029 495,00	17 419 317,00	583 802,00	47 213 532,00	22 083 984,00	10 728 860,00	0,00	21 961,00	21 961,00	0,00	
2028	101 030 938,00	101 008 362,00	18 133 509,00	607 738,00	48 535 511,00	22 702 336,00	11 029 268,00	0,00	22 576,00	22 576,00	0,00	
2029	103 901 379,00	103 878 216,00	18 840 716,00	631 440,00	49 797 434,00	23 292 597,00	11 316 029,00	0,00	23 163,00	23 163,00	0,00	
2030	106 752 052,00	106 728 310,00	19 556 663,00	655 435,00	51 042 370,00	23 874 912,00	11 598 930,00	0,00	23 742,00	23 742,00	0,00	
2031	109 566 752,00	109 542 440,00	20 270 481,00	679 358,00	52 267 387,00	24 447 910,00	11 877 304,00	0,00	24 312,00	24 312,00	0,00	
2032	112 348 660,00	112 323 789,00	20 990 083,00	703 475,00	53 469 537,00	25 010 212,00	12 150 482,00	0,00	24 871,00	24 871,00	0,00	
2033	115 203 848,00	115 178 405,00	21 735 231,00	728 448,00	54 699 336,00	25 585 447,00	12 429 943,00	0,00	25 443,00	25 443,00	0,00	
2034	118 134 333,00	118 108 305,00	22 506 832,00	754 308,00	55 957 421,00	26 173 912,00	12 715 832,00	0,00	26 028,00	26 028,00	0,00	
2035	121 130 557,00	121 103 930,00	23 294 571,00	780 709,00	57 244 442,00	26 775 912,00	13 008 296,00	0,00	26 627,00	26 627,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, 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. 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
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	22 926 353,00	22 926 353,00	0,00
2025	90 768 600,00	90 686 943,00	68 977 619,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	107 454,00	0,00	81 657,00	81 657,00	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	1 060 060,00	1 060 060,00	0,00
2027	96 575 456,00	94 294 363,00	72 681 717,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	71 400,00	0,00	2 281 093,00	2 281 093,00	0,00
2028	99 494 938,00	96 354 996,00	74 571 442,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	19 800,00	0,00	3 139 942,00	3 139 942,00	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	3 947 357,00	3 947 357,00	0,00
2030	105 298 052,00	100 614 762,00	78 499 567,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	4 683 290,00	4 683 290,00	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	5 378 686,00	5 378 686,00	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	5 989 843,00	5 989 843,00	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	6 760 563,00	6 760 563,00	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	7 455 564,00	7 455 564,00	0,00
2035	120 710 557,00	111 791 953,00	88 728 405,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	8 918 604,00	8 918 604,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 362 795,00	0,00	11 645 795,00	3 000 000,00	0,00	3 874 251,00	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
2026	1 572 000,00	1 572 000,00	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
2028	1 536 000,00	1 536 000,00	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
2030	1 454 000,00	1 454 000,00	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
2032	1 425 000,00	1 425 000,00	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
2034	1 189 000,00	1 189 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 283 000,00	4 283 000,00	3 087 000,00	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	1 189 000,00	1 189 000,00	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 ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 872 000,00	0,00	-1 666 345,00	6 979 450,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 276 000,00	0,00	1 656 977,00	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
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 228 000,00	0,00	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
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 196 000,00	0,00	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
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 294 000,00	0,00	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
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 609 000,00	0,00	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
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 311 977,00	9 311 977,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <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 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 wykonanie roku poprzedzającego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,89%	-1,09%	-1,06%	8,82%	9,77%	TAK	TAK
2025	2,65%	3,67%	x	7,38%	8,32%	TAK	TAK
2026	2,97%	4,68%	x	5,34%	6,28%	TAK	TAK
2027	1,72%	5,89%	x	4,52%	5,46%	TAK	TAK
2028	1,98%	6,77%	x	4,23%	5,17%	TAK	TAK
2029	2,46%	7,41%	x	3,73%	4,67%	TAK	TAK
2030	2,30%	7,92%	x	3,25%	4,19%	TAK	TAK
2031	2,10%	8,40%	x	5,04%	5,04%	TAK	TAK
2032	1,92%	8,75%	x	6,39%	6,39%	TAK	TAK
2033	1,58%	9,10%	x	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2034	1,37%	9,45%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2035	0,46%	9,88%	x	8,26%	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

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2024	1 160 501,00	1 111 721,00	1 037 879,00	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

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 <sup>x</sup>	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
2024	195 500,00	195 500,00	0,00	8 134 152,00	664 015,00	7 470 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	546 035,00	546 035,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2024	4 283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 512 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 476 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 274 000,00	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	
2035	0,00	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wylczenia 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwała Rady XLVI/257/2024  
z dnia 2024-02-29

kwoty 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)				11 108 661,00	8 134 152,00	546 035,00	0,00	0,00	1 135 050,00
1.a	- wydatki bieżące				1 418 050,00	664 015,00	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				457 030,00	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 dostosowanie 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	5 395 202,00	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 2024-2037

W związku ze zmniejszeniem wysokości planowanego kredytu o kwotę 1.897.000 zł skrócono okres spłaty planowanego kredytu, a tym samym zmianie ulega tytuł uchwały.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>96 819 443,00</b>	<b>+7 705 525,00</b>	<b>104 524 968,00</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>81 122 064,00</b>	<b>+6 173 001,00</b>	<b>87 295 065,00</b>
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
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>15 697 379,00</b>	<b>+1 532 524,00</b>	<b>17 229 903,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>103 909 481,00</b>	<b>+7 978 282,00</b>	<b>111 887 763,00</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>81 307 698,00</b>	<b>+7 653 712,00</b>	<b>88 961 410,00</b>
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
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 601 783,00</b>	<b>+324 570,00</b>	<b>22 926 353,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-7 090 038,00</b>	<b>-272 757,00</b>	<b>-7 362 795,00</b>

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>11 373 038,00</b>	<b>+272 757,00</b>	<b>11 645 795,00</b>
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 wyk.)
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%	T
2034	1,37%	7,75%	TAK	7,75%	T
2035	0,46%	8,26%	TAK	8,26%	T

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.:
    - b. 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

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