

**UCHWAŁA Nr 108/525/22**  
**ZARZĄDU POWIATU KOLNEŃSKIEGO**

z dnia 15 listopada 2022 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 32.ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Sporządza się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032 wraz z załącznikiem, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Niniejszy projekt przedkłada się Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

**Członkowie Zarządu:**

**Przewodniczący Zarządu**

Karol Pieloszczyk

Tadeusz Klama

Tomasz Chojnowski

Zbigniew Rogowski

Lech Janusz Owczarczyk

Załącznik do uchwały Nr 108/525/22  
Zarządu Powiatu Kolneńskiego  
z dnia 15 listopada 2022 r.

**Projekt**

z dnia 15 listopada 2022 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA  
RADY POWIATU KOLNEŃSKIEGO**

z dnia ..... 2022 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym ( Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art.226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232, art.243 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Kolneńskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Zarząd Powiatu Kolneńskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Kolneńskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Kolneńskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Kolneńskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Kolneńskiego, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Powiatu Kolneńskiego.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kolneńskiego.

§ 6. Traci moc Uchwała Rady Powiatu Kolneńskiego nr XXXIII/264/21 z dnia 29.12.2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2022-2028 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

**Przewodniczący Rady**

Michał Kulczewski

Załącznik Nr 1 do uchwały  
Rady Powiatu Kolneńskiego  
z dnia.....2022 r.

### Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>

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>x2)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>3)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2016	28 657 416,52	26 518 838,86	3 607 727,00	34 879,48	13 210 891,00	7 513 188,84	2 152 152,54	0,00	2 138 577,66	600 000,00	1 538 577,66
Wykonanie 2017	36 922 010,90	27 835 624,89	3 810 269,00	59 487,73	13 578 339,00	8 265 798,86	2 121 730,30	0,00	9 086 386,01	600 250,50	8 486 135,51
Wykonanie 2018	34 381 115,11	33 276 377,91	4 363 677,00	115 647,84	15 338 902,00	11 230 304,25	2 227 846,82	0,00	1 104 737,20	1 613,20	1 103 124,00
Wykonanie 2019	41 265 945,36	35 031 057,97	4 757 277,00	68 963,09	17 972 890,00	9 914 966,54	2 316 961,34	0,00	6 234 887,39	800,00	6 234 087,39
Wykonanie 2020	49 448 359,54	37 062 736,07	4 790 236,00	92 066,34	21 466 242,00	8 664 079,80	2 050 111,93	0,00	12 385 623,47	480 998,94	11 904 624,53
Wykonanie 2021	49 729 654,22	41 699 033,00	5 153 514,00	144 545,96	23 995 204,00	10 232 857,26	2 172 911,78	0,00	8 030 621,22	183 566,81	7 757 264,41
Plan 3 kw. 2022	53 861 500,77	42 257 973,36	4 723 080,00	124 276,00	22 788 087,00	12 478 580,36	2 143 950,00	0,00	11 603 527,41	60 000,00	11 543 527,41
Wykonanie 2022	56 455 898,09	46 614 755,68	7 615 959,79	124 276,00	22 788 087,00	13 942 482,89	2 143 950,00	0,00	9 841 142,41	60 000,00	9 781 142,41

<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> 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>3)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

2023	67 230 644,13	46 412 661,76	4 707 658,00	193 661,00	23 810 036,00	15 768 245,76	1 933 061,00	0,00	20 817 982,37	0,00	20 817 982,37
2024	48 640 471,00	48 640 471,00	4 933 626,00	202 957,00	24 952 918,00	16 525 122,00	2 025 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	50 148 325,00	50 148 325,00	5 086 568,00	209 249,00	25 726 458,00	17 037 401,00	2 088 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 <sup>4)</sup>	51 402 032,00	51 402 032,00	5 213 732,00	214 480,00	26 369 619,00	17 463 336,00	2 140 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 892 691,00	52 892 691,00	5 364 930,00	220 700,00	27 134 338,00	17 969 773,00	2 202 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	54 426 579,00	54 426 579,00	5 520 513,00	227 100,00	27 921 234,00	18 490 896,00	2 266 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	55 950 523,00	55 950 523,00	5 675 087,00	233 459,00	28 703 029,00	19 008 641,00	2 330 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	57 461 186,00	57 461 186,00	5 828 314,00	239 762,00	29 478 011,00	19 521 874,00	2 393 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	59 012 638,00	59 012 638,00	5 985 678,00	246 236,00	30 273 917,00	20 048 965,00	2 457 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	60 546 967,00	60 546 967,00	6 141 306,00	252 638,00	31 061 039,00	20 570 238,00	2 521 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>4)</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.

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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							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>			
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
Wykonanie 2016	26 734 393,63	22 544 728,59	14 356 574,58	0,00	0,00	151 711,74	0,00	0,00	0,00	4 189 665,04	4 189 665,04	365 600,00
Wykonanie 2017	35 512 777,98	24 145 556,15	15 056 396,45	0,00	0,00	117 483,65	0,00	0,00	0,00	11 367 221,83	11 367 221,83	1 456 244,86
Wykonanie 2018	34 953 475,33	28 839 206,70	16 254 648,02	0,00	0,00	82 928,96	0,00	0,00	0,00	6 114 268,63	6 114 268,63	2 299 562,60
Wykonanie 2019	39 822 319,56	29 589 533,01	17 431 677,98	0,00	0,00	77 517,60	0,00	0,00	0,00	10 232 786,55	10 232 786,55	3 023 197,24
Wykonanie 2020	40 049 807,98	30 731 996,98	19 494 766,31	0,00	0,00	28 923,71	0,00	0,00	0,00	9 317 811,00	9 317 811,00	678 300,18
Wykonanie 2021	47 948 022,29	33 459 173,07	20 769 727,09	0,00	0,00	9 729,52	0,00	0,00	0,00	14 488 849,22	14 488 849,22	528 801,20
Plan 3 kw. 2022	64 474 476,78	41 812 801,79	24 628 687,92	0,00	0,00	15 701,26	0,00	0,00	0,00	22 661 674,99	22 661 674,99	2 118 699,45
Wykonanie 2022	64 287 389,10	42 450 314,11	24 499 761,09	0,00	0,00	15 701,26	0,00	0,00	0,00	21 837 074,99	21 837 074,99	2 118 699,45
2023	73 676 869,27	45 993 530,90	27 163 266,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 683 338,37	27 683 338,37	1 000 000,00
2024	48 362 693,00	47 741 524,00	28 147 935,00	0,00	0,00	137 250,00	0,00	0,00	0,00	621 169,00	621 169,00	0,00
2025	49 870 547,00	49 285 312,00	29 104 965,00	0,00	0,00	112 250,00	0,00	0,00	0,00	585 235,00	585 235,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	51 124 254,00	50 671 213,00	30 007 219,00	0,00	0,00	87 250,00	0,00	0,00	0,00	453 041,00	453 041,00	0,00
2027	52 614 913,00	52 022 782,00	30 862 425,00	0,00	0,00	62 250,00	0,00	0,00	0,00	592 131,00	592 131,00	0,00
2028	54 148 801,00	53 396 577,00	31 726 573,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	752 224,00	752 224,00	0,00
2029	55 672 745,00	54 824 746,00	32 606 985,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	847 999,00	847 999,00	0,00
2030	57 183 408,00	56 282 889,00	33 503 677,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	900 519,00	900 519,00	0,00
2031	58 734 860,00	57 779 727,00	34 425 028,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	955 133,00	955 133,00	0,00
2032	60 269 191,00	59 307 685,00	35 363 110,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	961 506,00	961 506,00	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: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x(6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	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>
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 923 022,89	1 188 199,50	2 656 717,75	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656 717,75	0,00
Wykonanie 2017	1 409 232,92	1 188 199,50	2 877 751,17	0,00	0,00	0,00	0,00	2 877 751,17	0,00
Wykonanie 2018	-572 360,22	0,00	4 227 751,17	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 877 751,17	572 360,22
Wykonanie 2019	1 443 625,80	1 394 359,50	2 477 437,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2 477 437,45	0,00
Wykonanie 2020	9 398 551,56	1 038 204,50	2 526 703,50	0,00	0,00	648 344,75	0,00	1 878 358,75	0,00
Wykonanie 2021	1 781 631,93	661 200,00	10 887 050,81	0,00	0,00	9 685 850,81	0,00	1 201 200,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-10 612 976,01	0,00	11 152 976,01	2 781 485,00	2 241 485,00	8 371 491,01	8 371 491,01	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-7 831 491,01	0,00	8 371 491,01	0,00	0,00	8 371 491,01	7 831 491,01	0,00	0,00
2023	-6 446 225,14	0,00	6 446 225,14	2 500 000,00	2 500 000,00	3 946 225,14	3 946 225,14	0,00	0,00
2024	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	277 776,00	277 776,00	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>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x7)</sup>	w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 199,50	1 188 199,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 188 199,50	1 188 199,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 953,50	1 177 953,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 359,50	1 394 359,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 038 204,50	1 038 204,50	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	661 200,00	661 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	277 778,00	277 778,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	277 776,00	277 776,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań,z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między 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	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 649 917,00	0,00	3 974 110,27	6 630 828,02	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	3 461 717,50	0,00	3 690 068,74	6 567 819,91	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 633 764,00	0,00	4 437 171,21	7 314 922,38	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	2 239 404,50	0,00	5 441 524,96	7 918 962,41	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 201 200,00	0,00	6 330 739,09	8 857 442,59	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	540 000,00	0,00	8 239 859,93	19 126 910,74	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 781 485,00	0,00	445 171,57	8 816 662,58	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 164 441,57	12 535 932,58	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	419 130,86	4 365 356,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 222 222,00	0,00	898 947,00	898 947,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 944 444,00	0,00	863 013,00	863 013,00	
2026 <sup>2</sup>	x	x	x	x	0,00	0,00	1 666 666,00	0,00	730 819,00	730 819,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 388 888,00	0,00	869 909,00	869 909,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 111 110,00	0,00	1 030 002,00	1 030 002,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	833 332,00	0,00	1 125 777,00	1 125 777,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	555 554,00	0,00	1 178 297,00	1 178 297,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	277 776,00	0,00	1 232 911,00	1 232 911,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 239 282,00	1 239 282,00	

<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
Wykonanie 2016	0,00%	x	23,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	21,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	25,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,40%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,56%	2,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	13,74%	13,92%	x	x	x	x
2023	0,00%	2,75%	2,75%	20,26%	21,85%	TAK	TAK
2024	1,29%	3,23%	3,23%	17,29%	18,89%	TAK	TAK
2025	1,18%	2,95%	x	14,69%	16,28%	TAK	TAK
2026 <sup>2</sup>	1,08%	2,41%	x	12,06%	13,65%	TAK	TAK
2027	0,97%	2,67%	x	9,13%	10,73%	TAK	TAK
2028	0,88%	2,97%	x	6,05%	7,65%	TAK	TAK
2029	0,85%	3,15%	x	2,79%	4,39%	TAK	TAK
2030	0,83%	3,20%	x	2,88%	2,88%	TAK	TAK
2031	0,81%	3,26%	x	2,94%	2,94%	TAK	TAK
2032	0,79%	3,19%	x	2,94%	2,94%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <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: 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 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp.	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	631 749,59	631 749,59	592 240,41	94 048,52	94 048,52	94 048,52	373 983,06	373 983,06	334 473,88
Wykonanie 2017	1 123 552,09	1 123 552,09	1 047 194,55	2 675 609,95	2 675 609,95	2 675 609,95	915 193,59	915 193,59	838 836,05
Wykonanie 2018	3 132 236,77	3 127 920,37	2 861 895,17	0,00	0,00	0,00	2 768 400,98	2 768 400,98	2 462 330,14
Wykonanie 2019	2 215 626,01	2 215 587,85	2 102 039,97	862 530,86	862 530,86	862 530,86	2 443 926,27	2 443 926,27	2 310 273,16
Wykonanie 2020	324 303,95	319 985,35	297 804,40	1 106 731,61	1 106 731,61	985 731,61	834 684,67	834 684,67	773 920,89
Wykonanie 2021	1 051 118,13	1 051 118,13	1 024 165,82	2 274 980,16	2 274 980,16	2 274 980,16	923 521,51	923 521,51	888 093,31
Plan 3 kw. 2022	806 093,52	806 093,52	785 875,39	0,00	0,00	0,00	1 106 670,67	1 106 670,67	1 066 310,88
Wykonanie 2022	849 215,63	849 215,63	828 997,50	554 115,00	554 115,00	554 115,00	1 157 402,57	1 157 402,57	1 109 433,00
2023	2 403 103,76	2 403 103,76	2 403 103,76	531 114,00	531 114,00	531 114,00	2 827 180,90	2 827 180,90	2 403 103,76
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	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

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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
Wykonanie 2016	956 937,64	956 937,64	608 899,00	2 118 041,00	399 336,00	1 718 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 295 281,35	3 295 281,35	2 096 786,00	9 726 067,00	1 204 293,00	8 521 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	898 000,00	898 000,00	0,00	5 783 522,00	3 757 412,00	2 026 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 301 352,20	1 301 352,20	862 530,86	4 605 489,22	2 549 472,00	2 056 017,22	746 698,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 384 376,15	1 384 376,15	1 200 460,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 477 859,59	2 477 859,59	2 106 180,65	9 193 983,09	1 227 074,60	7 966 908,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	12 720,78	12 720,78	0,00	15 896 368,12	1 158 844,75	14 737 523,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	664 620,78	664 620,78	554 115,00	15 896 368,12	1 158 844,75	14 737 523,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	624 840,00	624 840,00	531 114,00	32 311 560,27	7 932 220,90	24 379 339,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	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

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku (–) kwoty długu wynikająca z operacji nickasowych (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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
Wykonanie 2016	1 188 199,50	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 188 199,50	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 177 953,50	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 394 359,50	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 038 204,50	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	661 200,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	540 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026 <sup>2</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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 wyliczaniu 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały  
Rady Powiatu Kolneńskiego  
z dnia.....2022 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie 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)				40 526 348,87	32 311 560,27	0,00	0,00	0,00	21 268 041,00
1.a	- wydatki bieżące				7 982 952,80	7 932 220,90	0,00	0,00	0,00	5 105 040,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 543 396,07	24 379 339,37	0,00	0,00	0,00	16 163 001,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				4 154 652,80	3 452 020,90	0,00	0,00	0,00	246 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 877 912,80	2 827 180,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego - E-usługi dla ludności Powiatu Kolneńskiego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	1 142 202,80	1 104 272,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego - Wprowadzenie e-usług dla ludności Powiatu Kolneńskiego	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2022	2023	1 735 710,00	1 722 908,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 276 740,00	624 840,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
1.1.2.1	E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego - E-usługi dla ludności Powiatu Kolneńskiego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	1 030 740,00	378 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego - Wprowadzenie e-usług dla ludności Powiatu Kolneńskiego	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2022	2023	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
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				36 371 696,07	28 859 539,37	0,00	0,00	0,00	21 022 041,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 105 040,00	5 105 040,00	0,00	0,00	0,00	5 105 040,00
1.3.1.1	Modernizacja poprzez remont drogi powiatowej Nr 1869B relacji Milewo- Lachowo- Gromadzyn oraz drogi powiatowej Nr 1879B relacji Wincenta- Górskie- Lachowo - Wykonanie remontów dróg powiatowych	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	5 105 040,00	5 105 040,00	0,00	0,00	0,00	5 105 040,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 266 656,07	23 754 499,37	0,00	0,00	0,00	15 917 001,00
1.3.2.1	Dokumentacje projektowe na przebudowę dróg w Powiecie Kolneńskim	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1830B na odcinku Stawiski- Jurzec Włociański	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	10 487 845,07	4 979 922,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja przychodni oraz montaż windy w celu poprawy efektywności energetycznej oraz zniesienia barier architektonicznych	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2022	2023	3 226 810,00	1 426 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa lądowiska dla śmigłowców Lotniczego Pogotowia Ratunkowego	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2022	2023	1 035 000,00	831 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1830B na odcinku Stawiski - Jurzec Włociański- etap II - wykonanie rozbudowy drogi powiatowej	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	8 538 000,00	8 538 000,00	0,00	0,00	0,00	8 538 000,00
1.3.2.6	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1882B - Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Żebry-Okurowo	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	7 303 000,00	7 303 000,00	0,00	0,00	0,00	7 303 000,00
1.3.2.7	Dokumentacja projektowa dla zadania pn. Budowa instalacji OZE – fotowoltaika dla obiektów użyteczności publicznej na terenie Powiatu Kolneńskiego	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2022	2023	50 001,00	50 001,00	0,00	0,00	0,00	50 001,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa dla zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1872B Przyborowo-Marki do dr. nr 1870B przez miejscowość Marki	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Kolneńskiego za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Kolneńskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Kolneńskiego została przygotowana na lata 2023-2032.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Kolneńskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Kolneńskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;



- dla lat 2024-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Kolneńskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Kolneńskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Kolneńskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%

	2027-2032	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2032	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2032	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2032	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2032	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 20 817 982,37 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1882B( Żebry-Okurowo-Brzózki)- kwota dofinansowania 5.000.000,00 zł.
2. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1830B na odcinku Stawiski- Jurzec Włociański- kwota dofinansowania 4.979.922,37 zł.
3. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1830B na odcinku Stawiski- Jurzec Włociański-ETAP II- kwota dofinansowania 8.075.000,00 zł.
4. E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego- kwota dofinansowania 531.114,00 zł.
5. Budowa lądowiska dla śmigłowców Lotniczego Pogotowia Ratunkowego- kwota dofinansowania 805.896,00 zł.
6. Termomodernizacja przychodni oraz montaż windy w celu poprawy efektywności energetycznej oraz zniesienia barier architektonicznych- kwota dofinansowania 2.231.946,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Kolneńskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w

podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Kolneńskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2032	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2032	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Powiatu Kolneńskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 163 266,57 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 663 505,48 zł. W latach 2024-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Kolneński nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 446 225,14 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 500 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 3 946 225,14 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Tabela 4. Wynik budżetu Powiatu Kolneńskiego**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	67 230 644,13	73 676 869,27	-6 446 225,14
2024	48 640 471,00	48 362 693,00	277 778,00
2025	50 148 325,00	49 870 547,00	277 778,00
2026	51 402 032,00	51 124 254,00	277 778,00
2027	52 892 691,00	52 614 913,00	277 778,00
2028	54 426 579,00	54 148 801,00	277 778,00
2029	55 950 523,00	55 672 745,00	277 778,00
2030	57 461 186,00	57 183 408,00	277 778,00
2031	59 012 638,00	58 734 860,00	277 778,00
2032	60 546 967,00	60 269 191,00	277 776,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 446 225,14 zł. Przychody Powiatu Kolneńskiego w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 500 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 3 946 225,14 zł.

Wprowadza się do projektu budżetu na 2023 rok nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 3.946.225,14 zł. Wynika ona ze zmian które zostaną wprowadzone Uchwałą Rady Powiatu na koniec listopada 2022 roku. Zgodnie z przygotowanym projektem Uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Kolneńskiego na 2022 rok rezygnuje się z zaciągnięcia dodatkowego kredytu długoterminowego na spłatę powstałego deficytu. Zaangażowane przychody 2022 roku wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz nadwyżki z lat ubiegłych wynoszą 8.371.491,01 zł. Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS za III kwartał 2022 roku przychody ogółem wynoszą 12.007.482,74 zł. Częścią nadwyżki w wysokości 540.000,00 zł została sfinansowana całkowita spłata rat kapitałowych. Zatem nadwyżka powstała do wykorzystania z lat wcześniejszych wynosi 11.467.482,74 zł. Jeżeli w listopadzie Powiat Kolneński zaangażuje nadwyżkę w wysokości 8.371.491,01 zł to niewykorzystaną część w wysokości 3.635.991,73 zł można zaangażować do budżetu na 2023 rok.

Pozostała część nadwyżki w wysokości 310.233,41 zł pochodzi z udziałów w PIT przekazanych powiatowi w 2022 roku, gdyż z przyznanej przez Ministerstwo Finansów kwoty 6.076.607,20 zł Powiat wprowadzi do budżetu kwotę w wysokości 2.892.879,79 zł. Pozostała część pozostaje niewykorzystana.

W ramach zabezpieczenia Powiat Kolneński przewiduje również przychody z kredytu bankowego w wysokości 2.500.000,00 zł.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Kolneńskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Kolneńskiego**

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2023	0,00

2024	277 778,00
2025	277 778,00
2026	277 778,00
2027	277 778,00
2028	277 778,00
2029	277 778,00
2030	277 778,00
2031	277 778,00
2032	277 776,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 2 500 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 8,16%.

**Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	2 500 000,00	30 644 416,00	8,16%
2024	2 222 222,00	32 115 349,00	6,92%
2025	1 944 444,00	33 110 924,00	5,87%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Kolneński zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Kolneńskiego**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	46 412 661,76	45 993 530,90	419 130,86	4 365 356,00
2024	48 640 471,00	48 019 302,00	621 169,00	621 169,00
2025	50 148 325,00	49 563 090,00	585 235,00	585 235,00
2026	51 402 032,00	50 948 991,00	453 041,00	453 041,00
2027	52 892 691,00	52 300 560,00	592 131,00	592 131,00
2028	54 426 579,00	53 674 355,00	752 224,00	752 224,00
2029	55 950 523,00	55 102 524,00	847 999,00	847 999,00
2030	57 461 186,00	56 560 667,00	900 519,00	900 519,00
2031	59 012 638,00	58 057 505,00	955 133,00	955 133,00
2032	60 546 967,00	59 585 461,00	961 506,00	961 506,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Kolneńskiego przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Ro k	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan.)	Maksymal na obsługa zadłużenia	Zachowani e relacji z art. 243 (w	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg	Zachowanie relacji z art. 243 (w
---------	------------------------------------	--------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------

	po wyłączeniach)	(wg planu po III kwartale)	oparciu o plan po 3 kwartale)	przewidywanego o wykonania)	oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,00%	20,26%	TAK	21,85%	TAK
2024	1,29%	17,29%	TAK	18,89%	TAK
2025	1,18%	14,56%	TAK	16,16%	TAK
2026	1,08%	11,81%	TAK	13,41%	TAK
2027	0,97%	8,77%	TAK	10,37%	TAK
2028	0,88%	5,58%	TAK	7,18%	TAK
2029	0,85%	2,21%	TAK	3,80%	TAK
2030	0,83%	2,18%	TAK	2,18%	TAK
2031	0,81%	2,14%	TAK	2,14%	TAK
2032	0,79%	2,17%	TAK	2,17%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Kolneński 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”.

## Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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