

UCHWAŁA Nr XLIII/353/23
RADY POWIATU KOLNEŃSKIEGO

z dnia 16 marca 2023 r.

w sprawie zmiany 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. 1526 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 r. 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 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kolneńskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Michał Kulczewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:					Dochody majątkowe ^x	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 ^{x2)}	pozostałe dochody bieżące ³⁾		w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x	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
2023	69 183 399,18	46 169 460,61	4 707 658,00	193 661,00	23 727 459,00	15 602 621,61	1 938 061,00	0,00	23 013 938,57	0,00	23 013 938,57
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 ⁴⁾	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

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ 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.

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

⁴⁾ 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 ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2023	77 560 167,10	45 825 749,73	27 134 738,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 734 417,37	31 734 417,37	2 100 000,00
2024	48 362 693,00	48 019 302,00	28 147 935,00	0,00	0,00	137 250,00	0,00	0,00	0,00	343 391,00	343 391,00	0,00
2025	49 870 547,00	49 563 090,00	29 104 965,00	0,00	0,00	112 250,00	0,00	0,00	0,00	307 457,00	307 457,00	0,00
2026 ²	51 124 254,00	50 948 991,00	30 007 219,00	0,00	0,00	87 250,00	0,00	0,00	0,00	175 263,00	175 263,00	0,00
2027	52 614 913,00	52 300 560,00	30 862 425,00	0,00	0,00	62 250,00	0,00	0,00	0,00	314 353,00	314 353,00	0,00
2028	54 148 801,00	53 674 355,00	31 726 573,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	474 446,00	474 446,00	0,00
2029	55 672 745,00	55 102 524,00	32 606 985,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	570 221,00	570 221,00	0,00
2030	57 183 408,00	56 560 667,00	33 503 677,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	622 741,00	622 741,00	0,00
2031	58 734 860,00	58 057 505,00	34 425 028,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	677 355,00	677 355,00	0,00
2032	60 269 191,00	59 585 461,00	35 363 110,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	683 730,00	683 730,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-8 376 767,92	0,00	8 376 767,92	2 500 000,00	2 500 000,00	5 876 767,92	5 876 767,92	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 ²	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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
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 ²	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu,z tego:						Kwota długu ^x	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 ^x		Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
		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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	343 710,88	6 220 478,80
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 222 222,00	0,00	621 169,00	621 169,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 944 444,00	0,00	585 235,00	585 235,00
2026 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	1 666 666,00	0,00	453 041,00	453 041,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 388 888,00	0,00	592 131,00	592 131,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 111 110,00	0,00	752 224,00	752 224,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	833 332,00	0,00	847 999,00	847 999,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	555 554,00	0,00	900 519,00	900 519,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	277 776,00	0,00	955 133,00	955 133,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	961 506,00	961 506,00

⁸⁾ 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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	0,00%	2,27%	2,27%	20,26%	24,08%	TAK	TAK
2024	1,29%	2,36%	2,36%	17,22%	21,04%	TAK	TAK
2025	1,18%	2,11%	x	14,49%	18,31%	TAK	TAK
2026 ²	1,08%	1,59%	x	11,74%	15,56%	TAK	TAK
2027	0,97%	1,87%	x	8,70%	12,52%	TAK	TAK
2028	0,88%	2,20%	x	5,51%	9,33%	TAK	TAK
2029	0,85%	2,40%	x	2,14%	5,96%	TAK	TAK
2030	0,83%	2,47%	x	2,11%	2,11%	TAK	TAK
2031	0,81%	2,55%	x	2,14%	2,14%	TAK	TAK
2032	0,79%	2,50%	x	2,17%	2,17%	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	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
2023	2 230 434,68	2 230 434,68	2 230 434,68	1 301 020,20	1 301 020,20	1 301 020,20	2 581 854,80	2 581 854,80	2 194 576,58
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 ²	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu 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
2023	1 530 612,00	1 530 612,00	1 301 020,20	36 014 812,17	7 686 894,80	28 327 917,37	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 ²	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
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 ²	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

* 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.

⁹⁾ 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.

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)				43 340 516,04	36 014 812,17	0,00	0,00	0,00	19 043 760,80
1.a	- wydatki bieżące				7 729 080,80	7 686 894,80	0,00	0,00	0,00	7 614 324,80
1.b	- wydatki majątkowe				35 611 435,24	28 327 917,37	0,00	0,00	0,00	11 429 436,00
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	4 112 466,80	0,00	0,00	0,00	2 509 284,80
1.1.1	- wydatki bieżące				2 624 040,80	2 581 854,80	0,00	0,00	0,00	2 509 284,80
1.1.1.1	E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego - E-usługi dla ludności Powiatu Kolneńskiego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	2 567 157,80	2 537 456,43	0,00	0,00	0,00	2 464 886,43
1.1.1.2	E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego - E-usługi dla ludności Powiatu Kolneńskiego	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2022	2023	56 883,00	44 398,37	0,00	0,00	0,00	44 398,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 530 612,00	1 530 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego - E-usługi dla ludności Powiatu Kolneńskiego	Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie	2022	2023	1 530 612,00	1 530 612,00	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				39 185 863,24	31 902 345,37	0,00	0,00	0,00	16 534 476,00
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				34 080 823,24	26 797 305,37	0,00	0,00	0,00	11 429 436,00
1.3.2.1	Dokumentacje projektowe na przebudowę dróg w Powiecie Kolneńskim (m.Turośl-Krusza-Charubin, m. Lachowo-Danowo, m. Koziół, m. Grabowo-Świdry)	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	10 487 844,74	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	3 252 260,50	1 476 665,00	0,00	0,00	0,00	22 615,00
1.3.2.4	Budowa lądowiska dla śmigłowców Lotniczego Pogotowia Ratunkowego	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2022	2023	1 025 896,00	1 025 896,00	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	11 406 821,00	11 406 821,00	0,00	0,00	0,00	11 406 821,00
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	7 232 000,00	7 232 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 70 532,07 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 70 532,07 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 936 006,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 72 544,93 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 863 462,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 376 767,92 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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	69 253 931,25	-70 532,07	69 183 399,18
Dochody bieżące	46 239 992,68	-70 532,07	46 169 460,61
Subwencja ogólna	23 810 036,00	-82 577,00	23 727 459,00
Dotacje bieżące	15 595 576,68	+7 044,93	15 602 621,61
Pozostałe	1 933 061,00	+5 000,00	1 938 061,00
Wydatki ogółem	74 624 160,17	+2 936 006,93	77 560 167,10
Wydatki bieżące	45 753 204,80	+72 544,93	45 825 749,73
Wynagrodzenia i pochodne	27 163 266,57	-28 528,07	27 134 738,50
Pozostałe wydatki bieżące	18 589 938,23	+101 073,00	18 691 011,23
Wydatki majątkowe	28 870 955,37	+2 863 462,00	31 734 417,37
Wynik budżetu	-5 370 228,92	-3 006 539,00	-8 376 767,92

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego:

1. Przychody budżetu zwiększono o 3 006 539,00 zł i po zmianach wynoszą 8 376 767,92 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]
Przychody budżetu	5 370 228,92	+3 006 539,00	8 376 767,92
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 870 228,92	+3 006 539,00	5 876 767,92

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2023-2032 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	0,00%	20,26%	TAK	24,08%	TAK
2024	1,29%	17,22%	TAK	21,04%	TAK
2025	1,18%	14,49%	TAK	18,31%	TAK
2026	1,08%	11,74%	TAK	15,56%	TAK
2027	0,97%	8,70%	TAK	12,52%	TAK
2028	0,88%	5,51%	TAK	9,33%	TAK
2029	0,85%	2,14%	TAK	5,96%	TAK
2030	0,83%	2,11%	TAK	2,11%	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”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa lądowiska dla śmigłowców Lotniczego Pogotowia Ratunkowego;
2. Dokumentacja projektowa dla zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 1872B Przyborowo-Marki do dr. nr 1870B przez miejscowość Marki;
3. Dokumentacja projektowa dla zadania pn. Budowa instalacji OZE – fotowoltaika dla obiektów użyteczności publicznej na terenie Powiatu Kolneńskiego;
4. E-usługi administracji publicznej Powiatu Kolneńskiego;

5. Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1882B;
6. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1830B na odcinku Stawiski - Jurzec Włościański- etap II;
7. Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1830B na odcinku Stawiski- Jurzec Włościański;
8. Termomodernizacja przychodni oraz montaż windy w celu poprawy efektywności energetycznej oraz zniesienia barier architektonicznych.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt pn. „Udostępnianie zasobów publicznych rejestrów geodezyjnych - modernizacja ewidencji gruntów i budynków” - koszty niekwalifikowalne.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 932 220,90	-245 326,10	7 686 894,80

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	24 379 339,37	+3 948 578,00	28 327 917,37

Źródło: opracowanie własne.

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

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