

UCHWAŁA Nr IV/25/24
RADY POWIATU KOLNEŃSKIEGO

z dnia 29 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2029

Na podstawie art.12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz.107) 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 2023 r. poz.1270 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 2024 r. poz. 167 i 232) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2029 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kolneńskiemu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Artur Duda

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/25/24

Rady Powiatu Kolneńskiego

z dnia 29 sierpnia 2024 r.

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:	ze sprzedaży majątku ^x	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
2024	71 349 710,08	63 698 336,11	6 974 114,00	202 592,00	36 828 309,00	17 379 720,11	2 313 601,00	0,00	7 651 373,97	0,00	7 651 373,97
2025	68 984 724,19	62 863 915,00	7 260 053,00	210 898,00	36 319 847,00	16 664 658,00	2 408 459,00	0,00	6 120 809,19	0,00	6 120 809,19
2026	64 706 808,00	64 706 808,00	7 485 115,00	217 436,00	37 445 762,00	17 075 374,00	2 483 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ⁴⁾	66 324 478,00	66 324 478,00	7 672 243,00	222 872,00	38 381 906,00	17 502 258,00	2 545 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	68 181 563,00	68 181 563,00	7 887 066,00	229 112,00	39 456 599,00	17 992 321,00	2 616 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	69 954 284,00	69 954 284,00	8 092 130,00	235 069,00	40 482 471,00	18 460 121,00	2 684 493,00	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
2024	82 483 841,80	56 899 928,91	34 706 798,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 583 912,89	25 583 912,89	1 000 000,00
2025	68 692 736,19	55 376 038,00	33 456 963,00	0,00	0,00	122 040,00	0,00	0,00	0,00	13 316 698,19	13 316 698,19	1 000 000,00
2026	64 401 472,00	56 901 322,00	34 443 943,00	0,00	0,00	73 920,00	0,00	0,00	0,00	7 500 150,00	7 500 150,00	1 000 000,00
2027 ²	65 999 283,00	58 326 622,00	35 348 097,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	7 672 661,00	7 672 661,00	1 000 000,00
2028	67 853 535,00	59 806 661,00	36 275 985,00	0,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	8 046 874,00	8 046 874,00	1 000 000,00
2029	69 623 423,00	61 307 247,00	37 210 092,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	8 316 176,00	8 316 176,00	1 000 000,00

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
2024	-11 134 131,72	0,00	11 134 131,72	3 000 000,00	3 000 000,00	8 134 131,72	8 134 131,72	0,00	0,00
2025	291 988,00	291 988,00	308 012,00	0,00	0,00	308 012,00	0,00	0,00	0,00
2026	305 336,00	321 941,00	294 664,00	0,00	0,00	294 664,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	325 195,00	325 195,00	274 805,00	0,00	0,00	274 805,00	0,00	0,00	0,00
2028	328 028,00	328 028,00	271 972,00	0,00	0,00	271 972,00	0,00	0,00	0,00
2029	330 861,00	330 861,00	269 139,00	0,00	0,00	269 139,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}	w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	6 798 407,20	14 932 538,92
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	7 487 877,00	7 795 889,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	7 805 486,00	8 100 150,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	7 997 856,00	8 272 661,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	8 374 902,00	8 646 874,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 647 037,00	8 916 176,00

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
2024	0,00%	14,55%	14,55%	22,62%	24,26%	TAK	TAK
2025	1,56%	16,44%	x	21,64%	23,27%	TAK	TAK
2026	1,41%	16,58%	x	20,94%	22,56%	TAK	TAK
2027 ²	1,34%	16,49%	x	20,04%	21,66%	TAK	TAK
2028	1,26%	16,75%	x	18,93%	20,56%	TAK	TAK
2029	1,19%	16,81%	x	17,64%	19,27%	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: 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 ^x	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
2024	84 135,12	84 135,12	79 201,12	202 950,00	202 950,00	162 360,00	24 669,99	24 669,99	19 735,99
2025	119 310,00	119 310,00	95 448,00	503 070,00	503 070,00	402 456,00	102 705,00	102 705,00	82 164,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 605,00	16 605,00	13 284,00
2027 ²	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

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 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				
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	202 950,00	202 950,00	162 360,00	32 511 978,61	10 202 908,22	22 309 070,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	503 070,00	503 070,00	402 456,00	6 138 514,20	102 705,00	6 035 809,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	16 605,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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

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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027 ²	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

* 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			od	do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 668 486,16	32 511 978,61	6 138 514,20	16 605,00	0,00	0,00	0,00	7 349 999,99
1.a	- wydatki bieżące				10 322 218,22	10 202 908,22	102 705,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	143 979,99
1.b	- wydatki majątkowe				28 346 267,94	22 309 070,39	6 035 809,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7 206 020,00
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:				849 999,99	227 619,99	605 775,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	849 999,99
1.1.1	- wydatki bieżące				143 979,99	24 669,99	102 705,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	143 979,99
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd- Powiat Kolneński -	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2024	2026	143 979,99	24 669,99	102 705,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	143 979,99
1.1.2	- wydatki majątkowe				706 020,00	202 950,00	503 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 020,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd- Powiat Kolneński -	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2024	2026	706 020,00	202 950,00	503 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	706 020,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				37 818 486,17	32 284 358,62	5 532 739,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 178 238,23	10 178 238,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Modernizacja poprzez remont DP Nr 1869B relacji Milewo-Lachowo- Gromadzyn oraz DP 1879B relacji Wincenta-Górskie- Lachowo- etap II	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	4 555 616,23	4 555 616,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi powiatowej nr 1868B na odcinku Andrychy-Chelchy w km od 6+440 do 7+550	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	921 037,00	921 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej nr 1831B w obrębie m. Rostki w km od 2+980 do 4+080 -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	806 409,00	806 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont drogi powiatowej nr 1883B na odc. Rybnica- Łacha	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	2 916 919,00	2 916 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi powiatowej nr 1821B ul. Polowa obręb Stawiski	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	978 257,00	978 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 640 247,94	22 106 120,39	5 532 739,20	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 2640B ul. Kolejowa w m. Kolno	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	5 642 751,35	5 641 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1884B w m. Kozioł	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	2 865 000,00	2 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1898B na odcinku Mały Płock-Mściwuje -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa o halę sportową i przebudowa Zespołu Szkół Technicznych w Kolnie -	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KOLNIE	2023	2025	12 632 496,59	7 099 757,39	5 532 739,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata
2024-2029**

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 644.347,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 320.781,18 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 323.566,51 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 644.347,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 310.781,18 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 333.566,51 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	70.705.362,39	+644.347,69	71.349.710,08
Dochody bieżące	63.377.554,93	+320.781,18	63.698.336,11
Dotacje bieżące	17.058.938,93	+320.781,18	17.379.720,11
Dochody majątkowe	7.327.807,46	+323.566,51	7.651.373,97
Wydatki ogółem	81.839.494,11	+644.347,69	82.483.841,80
Wydatki bieżące	56.589.147,73	+310.781,18	56.899.928,91
Wynagrodzenia i pochodne	34.637.820,93	+68.977,68	34.706.798,61
Pozostałe wydatki bieżące	21.951.326,80	+241.803,50	22.193.130,30
Wydatki majątkowe	25.250.346,38	+333.566,51	25.583.912,89

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	68.718.949,19	+265.775,00	68.984.724,19

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5.957.739,19	+163.070,00	6.120.809,19

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	68.426.961,19	+265.775,00	68.692.736,19
2026	64.384.867,00	+16.605,00	64.401.472,00

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13.153.628,19	+163.070,00	13.316.698,19

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

W 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i rozchodów.

W 2026 r. przychody zwiększono o kwotę 16.605,00 zł. Rozchody pozostają bez zmian.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2029 co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Kolneńskiego

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2024	0,00
2025	600 000,00
2026	600 000,00
2027	600 000,00
2028	600 000,00
2029	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
	kol.8.1 WPF	kol. 8.3 WPF	kol. 8.4 WPF	kol. 8.3.1 WPF	kol. 8.4.1 WPF
2024	0,00%	22,62%	TAK	24,26%	TAK
2025	1,56%	21,64%	TAK	23,27%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
	kol.8.1 WPF	kol. 8.3 WPF	kol. 8.4 WPF	kol. 8.3.1 WPF	kol. 8.4.1 WPF
2026	1,41%	20,94%	TAK	22,56%	TAK
2027	1,34%	20,04%	TAK	21,66%	TAK
2028	1,26%	18,93%	TAK	20,56%	TAK
2029	1,19%	17,64%	TAK	19,27%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie wydatków 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:
 - 1) „Cyberbezpieczny Samorząd- Powiat Kolneński” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje:
 - a) zwiększenie łącznych nakładów na wydatki bieżące oraz limitu wydatków na realizację zadania o kwotę 143.979,99 zł;
 - b) zmniejszenie łącznych nakładów na wydatki majątkowe oraz limitu wydatków na realizację zadania o kwotę 143.979,99 zł.
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2640B ul. Kolejowa w m. Kolno” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 77.774,00 zł.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10.178.238,23	+24.669,99	10.202.908,22
2025	0,00	+102.705,00	102.705,00
2026	0,00	+16.605,00	16.605,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	22.538.346,38	-229.275,99	22.309.070,39
2025	5 872 739,20	+163.070,00	6.035.809,20

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.