

UCHWAŁA Nr VII/46/24
RADY POWIATU KOLNEŃSKIEGO

z dnia 28 listopada 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 2024 r. poz.1530 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie „Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2027”, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie „Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2027”, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia wprowadzonych zmian zawarto w załączniku Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kolneńskiemu.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Artur Duda

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
2024	76 704 463,85	69 144 346,87	7 765 703,00	202 592,00	39 036 720,00	19 185 165,87	2 954 166,00	0,00	7 560 116,98	5 673,00	7 554 443,98
2025	72 118 875,40	65 327 618,01	21 192 718,61	1 279 698,48	29 027 207,92	11 384 883,00	2 443 110,00	0,00	6 791 257,39	0,00	6 791 257,39
2026	67 528 573,00	67 528 573,00	21 934 463,00	1 324 487,00	30 043 160,00	11 783 353,00	2 443 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ⁴⁾	69 546 220,00	69 546 220,00	22 614 431,00	1 365 546,00	30 974 497,00	12 148 636,00	2 443 110,00	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:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	80 820 232,55	58 320 719,66	35 040 844,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 499 512,89	22 499 512,89	1 000 000,00
2025	72 352 270,40	52 566 600,50	38 977 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 785 669,90	19 785 669,90	2 150 000,00
2026	67 528 573,00	56 829 841,00	42 096 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 698 732,00	10 698 732,00	1 000 000,00
2027 ²	69 546 220,00	59 671 332,00	44 200 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 874 888,00	9 874 888,00	1 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:							
		w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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	-4 115 768,70	0,00	4 115 768,70	0,00	0,00	4 115 768,70	4 115 768,70	0,00	0,00
2025	-233 395,00	0,00	233 395,00	0,00	0,00	233 395,00	233 395,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 zaciągnięciem 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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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	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	0,00	0,00	10 823 627,21	14 939 395,91
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 761 017,51	12 994 412,51
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 698 732,00	10 698 732,00
2027 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 874 888,00	9 874 888,00

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%	20,86%	20,87%	22,62%	24,26%	TAK	TAK
2025	0,00%	23,91%	x	22,54%	24,17%	TAK	TAK
2026	0,00%	19,19%	x	22,90%	24,53%	TAK	TAK
2027 ²	0,00%	17,20%	x	22,38%	24,01%	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							
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	418 520,14	418 520,14	389 724,14	106 020,01	106 020,01	84 816,01	16 605,00	16 605,00	13 284,00	
2025	48 875,00	48 875,00	48 875,00	1 577 499,99	1 577 499,99	1 457 499,99	184 874,99	184 874,99	150 774,99	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	29 300 963,62	10 194 843,23	19 106 120,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 856 020,00	1 856 020,00	1 542 316,00	6 485 712,39	215 934,99	6 269 777,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027 ²	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:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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:						
					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

* 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		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 788 064,36	29 300 963,62	6 485 712,39	0,00	0,00	5 169 443,26
1.a	- wydatki bieżące				10 410 778,22	10 194 843,23	215 934,99	0,00	0,00	193 794,99
1.b	- wydatki majątkowe				25 377 286,14	19 106 120,39	6 269 777,40	0,00	0,00	4 975 648,27
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	16 605,00	833 394,99	0,00	0,00	811 254,99
1.1.1	- wydatki bieżące				143 979,99	16 605,00	127 374,99	0,00	0,00	105 234,99
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd- Powiat Kolneński -	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2024	2026	143 979,99	16 605,00	127 374,99	0,00	0,00	105 234,99
1.1.2	- wydatki majątkowe				706 020,00	0,00	706 020,00	0,00	0,00	706 020,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd- Powiat Kolneński -	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2024	2026	706 020,00	0,00	706 020,00	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
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				34 938 064,37	29 284 358,62	5 652 317,40	0,00	0,00	4 358 188,27
1.3.1	- wydatki bieżące				10 266 798,23	10 178 238,23	88 560,00	0,00	0,00	88 560,00
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
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
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
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
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
1.3.1.6	Uproszczony Plan Urządzenia Lasu -	Starostwo Powiatowe w Kolnie	2024	2025	88 560,00	0,00	88 560,00	0,00	0,00	88 560,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 671 266,14	19 106 120,39	5 563 757,40	0,00	0,00	4 269 628,27
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
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1884B w m. Koziół	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOLNIE	2023	2024	2 865 000,00	2 865 000,00	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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa o halę sportową i przebudowa Zespołu Szkół Technicznych w Kolnie -	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH W KOLNIE	2023	2025	12 663 514,79	7 099 757,39	5 563 757,40	0,00	0,00	769 628,27

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

W związku z brakiem potrzeby zaciągnięcia kredytu długoterminowego w 2024 roku okres objęty WPF Powiatu Kolneńskiego zostaje zmieniony na lata 2024-2027.

Rok 2024 został zaktualizowany do planowanego wykonania, natomiast WPF na lata 2024-2029 został dostosowany do danych zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2028.

Zgodnie z planowanymi zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5.354.753,77 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5.446.010,76 zł, a dochody majątkowe zmniejszono 91.256,99 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1.663.609,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1.420.790,75 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono 3.084.400,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4.115.768,70 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	71.349.710,08	+5.354.753,77	76.704.463,85
Dochody bieżące	63.698.336,11	+5.446.010,76	69.144.346,87
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6.974.114,00	+791.589,00	7.765.703,00
Subwencja ogólna	36.828.309,00	+2.208.411,00	39.036.720,00
Dotacje bieżące	17.379.720,11	+1.805.445,76	19.185.165,87
Pozostałe	2.313.601,00	+640.565,00	2.954.166,00
Dochody majątkowe	7.651.373,97	-91.256,99	7.560.116,98
Sprzedaż majątku	0,00	+5.673,00	5.673,00
Wydatki ogółem	82.483.841,80	-1.663.609,25	80.820.232,55
Wydatki bieżące	56.899.928,91	+1.420.790,75	58.320.719,66
Wynagrodzenia i pochodne	34.706.798,61	+334.045,82	35.040.844,43
Pozostałe wydatki bieżące	22.193.130,30	+1.086.744,93	23.279.875,23
Wydatki majątkowe	25.583.912,89	-3.084.400,00	22.499.512,89
Wynik budżetu	-11.134.131,72	+7.018.363,02	-4.115.768,70

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	62.863.915,00	+2.463.703,01	65.327.618,01
2026	64.706.808,00	+2.821.765,00	67.528.573,00
2027	66.324.478,00	+3.221.742,00	69.546.220,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	6.120.809,19	+670.448,20	6.791.257,39
2026	0,00	0,00	0,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	0,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	55.376.038,80	-2.809.437,00	52.566.600,50
2026	56.901.322,00	-71.481,00	56.829.841,00
2027	58.326.622,00	+1.344.710,00	59.671.332,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13.316.698,19	+6.468.971,71	19.785.669,90
2026	7.500.150,00	+3.198.582,00	10.698.732,00
2027	7.672.661,00	+2.202.227,00	9.874.888,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	122.040,00	-122.040,00	0,00
2026	73.920,00	-73.920,00	0,00
2027	52.500,00	-52.500,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego dla 2024 roku:

1. Przychody zmniejszono o 7.018.363,02 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3.000.000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11.134.131,72	-7.018.363,02	4.115.768,70
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3.000.000,00	-3.000.000,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	8.134.131,72	-4.018.363,02	4.115.768,70

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego na lata 2024-2027 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 8. 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)
	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	0,00%	22,54%	TAK	24,17%	TAK
2026	0,00%	22,90%	TAK	24,53%	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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
	kol.8.1 WPF	kol.8.3 WPF	kol.8.4 WPF	kol.8.3.1 WPF	kol.8.4.1 WPF
2027	0,00%	22,38%	TAK	24,01%	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 kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Kolneńskiego umożliwił skrócenie horyzontu czasowego prognozy WPF do 2027 roku.

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.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1) Wykonanie Uproszczonego Planu Urządzenia Lasu

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Cyberbezpieczny Samorząd- Powiat Kolneński- przeniesienie realizacji zadania na 2025 rok;
- 2) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1898B na odcinku Mały Płock- Mściwuje- zmniejszenie wartości inwestycji .

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10.202.908,22	-8.064,99	10.194.843,23
2025	102.705,0	+113.229,99	215.934,99
2026	16.605,00	-16.605,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	22.309.070,39	-3.202.950,00	19.106.120,39
2025	6.035.809,20	+233.968,20	6.269.777,40
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00

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.