

UCHWAŁA NR LXVII/310/2024
RADY POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:


§ 1. W uchwale nr LXIV/292/2023 Rady Powiatu w Sępólnie Krajeńskim z dnia 22.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sępoleńskiego na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Sępoleńskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sępoleńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu


Marek Chart

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z tytułu 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	
Wykonanie 2023	79 403 259,86	71 756 361,10	5 575 148,00	413 003,00	35 537 717,55	14 473 455,10	15 757 037,45	0,00	7 646 898,76	10 397,16	7 636 501,60	
2024	127 772 705,91	82 346 593,87	7 141 030,00	504 342,00	45 461 164,00	13 119 272,81	16 120 785,06	0,00	45 426 112,04	0,00	45 426 112,04	
2025	82 823 671,00	82 823 671,00	7 638 760,00	539 495,00	44 528 551,00	13 076 722,00	17 040 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	85 391 204,00	85 391 204,00	7 875 562,00	556 219,00	45 908 936,00	13 482 100,00	17 568 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	87 525 983,00	87 525 983,00	8 072 451,00	570 124,00	47 056 659,00	13 819 152,00	18 007 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	89 792 905,00	89 792 905,00	8 281 527,00	584 890,00	48 275 426,00	14 177 068,00	18 473 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	92 064 666,00	92 064 666,00	8 491 050,00	599 688,00	49 496 794,00	14 535 748,00	18 941 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	94 366 283,00	94 366 283,00	8 703 326,00	614 680,00	50 734 214,00	14 899 142,00	19 414 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	96 697 131,00	96 697 131,00	8 918 298,00	629 863,00	51 987 349,00	15 267 151,00	19 894 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	99 056 540,00	99 056 540,00	9 135 904,00	645 232,00	53 255 840,00	15 639 669,00	20 379 895,00	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⁾ 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ 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 wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

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:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki na obsługę długu ^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		
Wykonanie 2023	78 203 215,81	69 791 573,21	48 117 513,37	0,00	0,00	1 633 121,03	0,00	0,00	0,00	8 411 642,60	8 411 642,60	10 000,00
2024	131 626 969,94	81 929 021,90	58 831 390,89	0,00	0,00	1 259 000,00	0,00	0,00	0,00	49 697 948,04	49 697 948,04	261 886,00
2025	80 733 671,00	79 229 313,00	56 881 500,00	0,00	0,00	821 655,00	0,00	0,00	0,00	1 504 358,00	1 504 358,00	393 190,00
2026	82 151 204,00	81 362 995,00	58 559 504,00	0,00	0,00	516 201,00	0,00	0,00	0,00	788 209,00	788 209,00	0,00
2027	83 785 983,00	83 248 149,00	60 023 492,00	0,00	0,00	380 185,00	0,00	0,00	0,00	537 834,00	537 834,00	0,00
2028	86 200 905,00	85 220 925,00	61 554 091,00	0,00	0,00	251 250,00	0,00	0,00	0,00	979 980,00	979 980,00	0,00
2029	91 064 666,00	87 248 639,00	63 123 720,00	0,00	0,00	123 945,00	0,00	0,00	0,00	3 816 027,00	3 816 027,00	0,00
2030	93 334 283,00	89 422 596,00	64 733 375,00	0,00	0,00	88 223,00	0,00	0,00	0,00	3 911 687,00	3 911 687,00	0,00
2031	95 697 131,00	91 620 232,00	66 351 709,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	4 076 899,00	4 076 899,00	0,00
2032	98 056 540,00	93 874 426,00	68 010 502,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	4 182 114,00	4 182 114,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	
Wykonanie 2023	1 200 044,05	437 500,00	5 976 413,72	0,00	0,00	5 976 413,72	0,00	0,00	0,00	
2024	-3 854 264,03	0,00	6 531 764,03	2 882 000,00	2 882 000,00	3 649 764,03	972 264,03	0,00	0,00	
2025	2 090 000,00	2 090 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 740 000,00	3 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 592 000,00	3 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	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:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			Rozchody budżetu ^x	z tego:		
								łączna 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	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	437 500,00	437 500,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 500,00	2 677 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 740 000,00	3 740 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 592 000,00	3 592 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 000,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:		
	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^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
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 803 742,70	2 314 242,70	1 964 787,89	7 941 201,61
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 257 666,70	1 563 666,70	417 571,97	4 067 336,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 417 090,70	813 090,70	3 594 358,00	3 594 358,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 426 514,70	62 514,70	4 028 209,00	4 028 209,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 624 000,00	0,00	4 277 834,00	4 277 834,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 032 000,00	0,00	4 571 980,00	4 571 980,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 032 000,00	0,00	4 816 027,00	4 816 027,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 943 687,00	4 943 687,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	5 076 899,00	5 076 899,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 182 114,00	5 182 114,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki 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
Wykonanie 2023	0,00%	6,33%	6,34%	x	x	x	x
2024	5,69%	2,42%	2,42%	10,15%	10,96%	TAK	TAK
2025	5,82%	6,33%	x	9,37%	10,18%	TAK	TAK
2026	5,22%	6,32%	x	9,00%	9,81%	TAK	TAK
2027	5,59%	6,32%	x	8,25%	9,06%	TAK	TAK
2028	5,08%	6,38%	x	7,47%	8,28%	TAK	TAK
2029	1,45%	6,37%	x	6,38%	7,19%	TAK	TAK
2030	1,41%	6,33%	x	4,97%	5,78%	TAK	TAK
2031	1,29%	6,30%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2032	1,22%	6,23%	x	6,34%	6,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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
Wykonanie 2023	1 647 661,80	1 647 661,80	1 534 451,83	161 019,30	161 019,30	143 268,81	1 673 224,81	1 673 224,81	1 507 351,04
2024	824 957,81	824 957,81	793 905,18	79 595,00	79 595,00	79 595,00	822 008,81	822 008,81	743 956,18
2025	50 818,59	50 818,59	50 818,59	0,00	0,00	0,00	394 268,71	50 818,59	50 818,59
2026	38 461,69	38 461,69	38 461,69	0,00	0,00	0,00	387 731,83	38 461,69	38 461,69
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
Wykonanie 2023	161 019,30	161 019,30	143 268,81	15 716 382,17	1 708 010,42	14 008 371,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	125 091,00	125 091,00	79 595,00	36 703 647,91	1 104 808,81	35 598 839,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 103 658,71	609 892,71	1 493 766,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 323 931,83	573 355,83	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	65 000,00	2 485,30	62 514,70	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, wyliczona 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 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	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
Wykonanie 2023	437 500,00	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 677 500,00	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 240 000,00	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 240 000,00	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 740 000,00	62 514,70	0,00	62 514,70	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 592 000,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 wyłączeniu 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 860 444,70	38 703 647,81	2 103 658,71	1 323 931,83	66 000,00	40 196 238,46
1.a	- wydatki bieżące				6 039 487,31	1 104 808,81	609 892,71	573 365,83	2 485,30	2 290 842,86
1.b	- wydatki majątkowe				46 820 957,39	35 598 839,10	1 493 766,00	750 576,00	62 514,70	37 905 695,80
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 804 126,36	775 008,81	394 268,71	387 731,83	0,00	1 557 009,35
1.1.1	- wydatki bieżące				1 804 126,36	775 008,81	394 268,71	387 731,83	0,00	1 557 009,35
1.1.1.1	ERASMUS PLUS „HOW TO PLAN YOUR CAREER - JOB OPPORTUNITIES IN EUROPE - SKILL AND CHARACTER BASED JOBS - Poprawa jakości nauczania	Liceum Ogólnokształcące	2022	2024	278 406,00	36 309,71	0,00	0,00	0,00	36 309,71
1.1.1.2	ERASMUS+ 2023-2024 CKZIU Więcbork	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WIĘCBORKU	2023	2024	271 380,36	266 359,64	0,00	0,00	0,00	266 359,64
1.1.1.3	ERASMUS+ 2024-2026 ZACZNIJ DZIAŁAĆ DZIĘKI STEAM	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO	2024	2026	262 140,00	177 339,46	48 268,71	36 531,83	0,00	262 140,00
1.1.1.4	Rodzina w centrum Etap I	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sepólnie Krajeńskim z siedzibą w Więcborku	2024	2026	992 200,00	295 000,00	346 000,00	351 200,00	0,00	992 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				51 056 318,34	35 928 839,10	1 709 390,00	936 200,00	65 009,00	38 639 229,10
1.3.1	- wydatki bieżące				4 235 340,95	329 800,00	215 624,00	185 824,00	2 485,30	733 533,30
1.3.1.1	Rozbudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A.Gacy i J. Łaskiego NZOZ w Więcborku	Starostwo Powiatowe	2011	2027	3 766 740,95	173 600,00	59 424,00	29 424,00	2 485,30	264 933,30
1.3.1.2	Za życiem - wsparcie dla rodzin	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W SEPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2024	2026	468 600,00	156 200,00	156 200,00	156 200,00	0,00	468 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 820 977,39	35 598 839,10	1 493 766,00	750 576,00	62 514,70	37 905 695,80
1.3.2.1	Rozbudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A.Gacy i J. Łaskiego NZOZ w Więcborku	Starostwo Powiatowe	2011	2027	10 284 629,90	750 576,00	750 576,00	750 576,00	62 514,70	2 314 242,70

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						
1.3.2.2	"Rozbudowa DP 1129C relacji Sępólno Krajeńskie -Nowy Dwór-Więcbork na odc. Nowy Dwór-Więcbork o długości ok. 3,3 km" - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Drogowy	2022	2024	12 677 939,70	12 487 050,31	0,00	0,00	0,00	12 487 050,31
1.3.2.3	"Przebudowa DP 1114C relacji Wąldowo-Olszewka na wybranych odcinkach o łącznej długości ok.1,5 km" - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Drogowy	2022	2024	3 465 792,24	3 440 792,24	0,00	0,00	0,00	3 440 792,24
1.3.2.4	Budowa obwodnicy miasta Sępólno Krajeńskie - Opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia oraz opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRID	Starostwo Powiatowe	2022	2025	497 740,00	104 550,00	393 190,00	0,00	0,00	497 740,00
1.3.2.5	Rozbudowa DP 1101C relacji Zamarte - gr. woj. [Ciechocin]. ETAP I: odcinek o długości 1,2 km zlokalizowany w m. Jerzmonki - Poprawa infrastruktury drogowej - Jerzmonki	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2023	2024	5 843 388,92	5 826 291,92	0,00	0,00	0,00	5 826 291,92
1.3.2.6	Odbudowa muru oporowego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Sępólnie Krajeńskim	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2023	2024	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	0,00	166 000,00
1.3.2.7	Budowa instalacji sygnalizacji pożaru i oświetlenia ewakuacyjnego w budynku LO w Więcborku przy ul. Pocztovej 14	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JANUSZA KORCZAKA	2023	2024	202 332,00	192 000,00	0,00	0,00	0,00	192 000,00
1.3.2.8	Budowa instalacji sygnalizacji pożaru i oświetlenia ewakuacyjnego w budynku CKZIU w Więcborku przy ul. Pocztovej 14	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WIĘCBORKU	2023	2024	219 193,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00	208 000,00
1.3.2.9	Odnowienie elewacji budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej przy ulicy Wojska Polskiego 20 Sępólnie Krajeńskim	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO PEDAGOGICZNA	2023	2024	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
1.3.2.10	Przebudowa DP 1116C relacji [Stare Gronowo] – gr. woj. – Piaseczno na odc. od km 11+676 do km 12+330 ETAP IV: budowa drogi dla pieszych i rowerów na odc. o dł. 0,34005 km ulokowanym pomiędzy km 11+830,60 a km 12+170,65 jej przebiegu w m. Piaseczno, gm. Sępólno Krajeńskie - RFRD	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2023	2024	348 000,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00
1.3.2.11	Przebudowa DP 1105C relacji Dąbrowa – Kamień Krajeński na odc. o dł. 0,394 km ulokowanym pomiędzy km 7+667, a km 8+061 jej przebiegu w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów w m. Dąbrowa/Kamień Krajeński, gm. Kamień Krajeński. ETAP I: odc. o dł. 0,326 km ulokowany pomiędzy km 7+730, a km 8+056 przebiegu drogi. - RFRD	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2023	2024	370 400,00	270 400,00	0,00	0,00	0,00	270 400,00
1.3.2.12	Prace konserwatorsko-restauratorskie w DPS Suchorączek	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2024	365 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00
1.3.2.13	Budowa kompleksu boisk sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy CKZIU i LO w Więcborku	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WIĘCBORKU	2023	2024	2 322 500,00	2 301 500,00	0,00	0,00	0,00	2 301 500,00

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						
1.3.2.14	"Przebudowa DP 1120C relacji [Lipka] - gr. woj. Sępólno Krajeńskie na odc. o dł. 2,955 km złok. m-dzy km 5+945, a km 8+900" - Poprawa infrastruktury drogowej Lipka	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2023	2024	5 263 425,77	4 939 995,77	0,00	0,00	0,00	4 939 995,77
1.3.2.15	Przebudowa DP 1106C relacji [Chojnice] - gr. Woj. - Duża Cerkwica oraz DP 1107C relacji Duża Cerkwica - Dąbrówka na wybranych odcinkach o łącznej długości ok. 1,8 km - Poprawa infrastruktury drogowej Obkas i D. Cerkwica	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2023	2024	3 569 635,86	3 453 682,86	0,00	0,00	0,00	3 453 682,86
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowych, w tym dla odcinków dróg: Most Olszewka, Sępólno-Szynwałd-Wielowicz, Wałdowo-Teklanowo-Zalesie, Obkas Wieś do granic z Powiatem Chojnickim, Więcbork-Suchozączek, Śmitowo-PKP Peperzyn	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2024	2025	1 000 000,00	650 000,00	350 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 384 226,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 4 364 226,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 20 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 006 490,03 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 4 901 990,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 104 500,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 854 264,03 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	123 388 479,91	+4 384 226,00	127 772 705,91
Dochody bieżące	77 982 367,87	+4 364 226,00	82 346 593,87
Subwencja ogólna	41 627 139,00	+3 834 025,00	45 461 164,00
Dotacje bieżące	12 770 022,81	+349 250,00	13 119 272,81
Pozostałe	15 939 834,06	+180 951,00	16 120 785,06
Dochody majątkowe	45 406 112,04	+20 000,00	45 426 112,04
Wydatki ogółem	126 620 479,91	+5 006 490,03	131 626 969,94
Wydatki bieżące	77 027 031,87	+4 901 990,03	81 929 021,90
Wynagrodzenia i pochodne	55 003 493,00	+3 827 897,89	58 831 390,89
Pozostałe wydatki bieżące	20 764 538,87	+1 074 092,14	21 838 631,01
Wydatki majątkowe	49 593 448,04	+104 500,00	49 697 948,04
Wynik budżetu	-3 232 000,00	-622 264,03	-3 854 264,03

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 622 264,03 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 350 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 909 500,00	+622 264,03	6 531 764,03
Kredyty, pożyczki, emisja papierów	3 232 000,00	-350 000,00	2 882 000,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
wartościowych			
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 677 500,00	+972 264,03	3 649 764,03

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	800 000,00	+350 000,00	1 150 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2024-2032 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,69%	10,15%	TAK	10,96%	TAK
2025	5,82%	9,37%	TAK	10,18%	TAK
2026	5,22%	9,00%	TAK	9,81%	TAK
2027	5,59%	8,25%	TAK	9,06%	TAK
2028	5,08%	7,47%	TAK	8,28%	TAK
2029	1,45%	6,38%	TAK	7,19%	TAK
2030	1,41%	4,97%	TAK	5,78%	TAK
2031	1,29%	5,78%	TAK	5,78%	TAK
2032	1,22%	6,34%	TAK	6,34%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Sępoleński 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 Sępoleńskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji projektowych, w tym dla odcinków dróg: Most Olszewka, Sępólno-Szynwałd-Wielowicz, Wałdowo-Teklanowo-Zalesie, Obkas Wieś do granic z Powiatem Chojnickim, Więcbork-Suchońce, Śmitowo-PKP Pęperzyn – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 650 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - a. "Rozbudowa DP 1129C relacji Sępólno Krajeńskie -Nowy Dwór-Więcbork na odc. Nowy Dwór-Więcbork o długości ok. 3,3 km"
 - b. Rozbudowa DP 1101C relacji Zamarte - gr. woj. [Ciechocin]. ETAP I: odcinek o długości 1,2 km zlokalizowany w m. Jermionki

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.

Przewodniczący Rady Powiatu


Marek Chart