UCHWAŁA NR L/228/2022
RADY POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM

z dnia 28 października 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLI/180/2021 Rady Powiatu w Sępólnie Krajeńskim z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028 wraz z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028 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

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		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
Wykonanie 2021	64 744 118,72	62 957 522,11	6 819 685,00	339 622,57	28 540 223,00	14 553 495,73	12 704 495,81	0,00	1 786 596,61	3 930,11	1 782 666,50
2022	73 508 636,45	69 427 341,92	11 906 132,20	303 541,00	28 072 606,00	15 468 147,39	13 676 915,33	0,00	4 081 294,53	330 791,06	3 750 503,47
2023	78 282 233,51	62 132 233,51	6 058 217,00	316 772,00	28 848 134,00	13 840 491,51	13 068 619,00	0,00	16 150 000,00	0,00	16 150 000,00
2024	64 663 456,71	64 663 456,71	6 256 800,00	325 789,00	30 189 201,00	14 381 170,71	13 510 496,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	67 356 357,00	67 356 357,00	6 475 788,00	337 192,00	31 562 574,00	14 997 440,00	13 983 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 180 100,00	69 180 100,00	6 637 683,00	345 622,00	32 351 638,00	15 372 376,00	14 472 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	71 039 858,00	71 039 858,00	6 803 625,00	354 263,00	33 160 429,00	15 756 685,00	14 964 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	72 935 574,00	72 935 574,00	6 973 716,00	363 120,00	33 989 440,00	16 150 602,00	15 458 696,00	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 wykraczających 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 wynikającymi 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:	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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2021	59 844 878,12	56 592 992,52	37 136 631,32	0,00	0,00	444 258,33	0,00	0,00	0,00	3 251 885,60	3 251 885,60	0,00
2022	70 328 844,94	64 980 158,76	41 728 653,94	0,00	0,00	1 500 500,00	0,00	0,00	0,00	5 348 686,18	5 348 686,18	0,00
2023	77 844 733,51	57 993 222,99	39 844 970,00	0,00	0,00	776 495,00	0,00	0,00	0,00	19 851 510,52	19 851 510,52	0,00
2024	61 985 956,71	59 934 073,71	41 391 854,00	0,00	0,00	739 045,00	0,00	0,00	0,00	2 051 883,00	2 051 883,00	0,00
2025	64 116 357,00	61 881 927,00	43 009 370,00	0,00	0,00	661 520,00	0,00	0,00	0,00	2 234 430,00	2 234 430,00	0,00
2026	65 940 100,00	63 792 888,00	44 559 455,00	0,00	0,00	567 120,00	0,00	0,00	0,00	2 147 212,00	2 147 212,00	0,00
2027	67 299 858,00	65 656 097,00	46 165 406,00	0,00	0,00	357 720,00	0,00	0,00	0,00	1 643 761,00	1 643 761,00	0,00
2028	69 343 574,00	67 578 291,00	47 829 236,00	0,00	0,00	137 760,00	0,00	0,00	0,00	1 765 283,00	1 765 283,00	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 x 6)	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
Wykonanie 2021	4 899 240,60	2 027 500,00	1 075 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 530,00	0,00
2022	3 179 791,51	3 179 791,51	1 087 708,49	0,00	0,00	43 812,49	0,00	1 043 896,00	0,00
2023	437 500,00	437 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 677 500,00	2 677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	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

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 x 7)	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 071 396,00	2 027 500,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 267 500,00	4 267 500,00	2 000 000,00	0,00	0,00
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

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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 043 896,00	25 009 894,70	3 815 394,70	6 364 529,59	7 440 059,59
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	19 991 818,70	3 064 818,70	4 447 183,16	5 534 891,65
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 803 742,70	2 314 242,70	4 139 010,52	4 139 010,52
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 375 666,70	1 563 666,70	4 729 383,00	4 729 383,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 385 090,70	813 090,70	5 474 430,00	5 474 430,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 394 514,70	62 514,70	5 387 212,00	5 387 212,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 592 000,00	0,00	5 383 761,00	5 383 761,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 357 283,00	5 357 283,00

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
Wykonanie 2021	0,00%	14,00%	14,01%	x	x	x	x
2022	6,98%	11,42%	12,03%	10,09%	11,15%	TAK	TAK
2023	2,51%	10,66%	10,66%	9,68%	10,74%	TAK	TAK
2024	6,79%	10,88%	10,88%	9,91%	10,97%	TAK	TAK
2025	7,45%	11,72%	x	10,34%	11,40%	TAK	TAK
2026	7,08%	11,07%	x	10,54%	11,72%	TAK	TAK
2027	7,41%	10,39%	x	10,47%	11,65%	TAK	TAK
2028	6,57%	9,68%	x	10,27%	11,45%	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: 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
Wykonanie 2021	1 970 731,69	1 970 731,69	1 838 830,04	1 498 787,18	1 498 787,18	1 498 787,18	1 928 876,47	1 928 876,47	1 707 370,56
2022	2 535 364,87	2 535 364,87	2 383 041,30	291 774,47	291 774,47	291 774,47	2 747 591,48	2 747 591,48	2 531 209,64
2023	435 419,36	435 419,36	435 419,36	0,00	0,00	0,00	668 358,19	668 358,19	668 358,19
2024	36 309,71	36 309,71	36 309,71	0,00	0,00	0,00	36 309,71	36 309,71	36 309,71
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	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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 2021	1 432 896,04	1 432 896,04	1 194 835,14	3 874 839,05	1 446 919,98	2 427 919,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	356 672,86	356 672,86	291 774,47	2 554 850,99	1 804 274,99	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	20 500,00	20 500,00	20 500,00	18 878 408,19	807 782,19	18 070 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 035 629,71	135 733,71	899 896,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 058 870,00	59 424,00	999 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	780 000,00	29 424,00	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

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:					
						dokonywane 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 2021	2 027 500,00	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	11 353,35
2022	4 267 500,00	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	x	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

[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

* 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, 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**34 964 248,51**	**2 554 850,99**	**18 878 408,19**	**1 035 629,71**	**1 058 870,00**	**780 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**6 786 415,19**	**1 804 274,99**	**807 782,19**	**135 733,71**	**59 424,00**	**29 424,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**28 177 833,32**	**750 576,00**	**18 070 626,00**	**899 896,00**	**999 446,00**	**750 576,00**
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**3 040 174,24**	**1 627 274,99**	**688 858,19**	**36 309,71**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**3 019 674,24**	**1 627 274,99**	**668 358,19**	**36 309,71**	**0,00**	**0,00**
1.1.1.1	*Mój start w życie zawodowe 2021-2023*	*Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Więcborku*	*2021*	*2023*	*1 635 768,24*	*841 572,95*	*388 621,68*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.2	*Aktywizacja zawodowa osób młodych pozostających bez pracy w powiecie sępoleńskim*	*Powiatowy Urząd Pracy*	*2021*	*2023*	*1 026 000,00*	*615 592,26*	*128 250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.3	*ERASMUS PLUS „HOW TO PLAN YOUR CAREER - JOB OPPORTUNITIES IN - Poprawa jakości nauczania*	*Liceum Ogólnokształcące*	*2022*	*2024*	*278 406,00*	*170 109,78*	*71 986,51*	*36 309,71*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.4	*Dostępny samorząd - granty - Dostosowanie budynku użyteczności publicznej przy ul. Kościuszki 11 w Sępólnie Krajeńskim do potrzeb osób z niepełnosprawnościami*	*Starostwo Powiatowe*	*2022*	*2023*	*79 500,00*	*0,00*	*79 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**20 500,00**	**0,00**	**20 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2.1	*Dostępny samorząd - granty - Dostosowanie budynku użyteczności publicznej przy ul. Kościuszki 11 w Sępólnie Krajeńskim do potrzeb osób z niepełnosprawnościami*	*Starostwo Powiatowe*	*2022*	*2023*	*20 500,00*	*0,00*	*20 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2027	Limit zobowiązań
65 000,00	**19 644 682,59**
2 485,30	**1 946 942,59**
62 514,70	**17 697 740,00**
0,00	**1 919 942,59**

0,00	**1 919 942,59**
0,00	*1 026 124,09*

0,00	*615 412,50*
0,00	*278 406,00*

0,00	*0,00*

0,00	**0,00**
0,00	*0,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
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**				**31 924 074,27**	**927 576,00**	**18 189 550,00**	**999 320,00**	**1 058 870,00**	**780 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**3 766 740,95**	**177 000,00**	**139 424,00**	**99 424,00**	**59 424,00**	**29 424,00**
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*	*177 000,00*	*139 424,00*	*99 424,00*	*59 424,00*	*29 424,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**28 157 333,32**	**750 576,00**	**18 050 126,00**	**899 896,00**	**999 446,00**	**750 576,00**
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*	*750 576,00*	*750 576,00*
1.3.2.2	*Rozbudowa DP 1129C relacji Sępólno Krajeńskie -Nowy Dwór-Więcbork na odcinku o dł. 3,291 km zlokalizowanym pomiędzy km 9+740, a km 13+031 jej przebiegu - Poprawa infrastruktury drogowej*	*Zarząd Drogowy*	*2022*	*2023*	*12 374 963,42*	*0,00*	*12 200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.3	*Przebudowa i rozbudowa DP 1114C relacji Wałdowo-Olszewka na odc. o łączn. dł. 2,000 km zlok. pom. km 0+426 i 1+326 oraz km 3+353 i 4+453 wraz z bud. mostu na rz. Sępolence - Poprawa infrastruktury drogowej*	*Zarząd Drogowy*	*2022*	*2023*	*5 000 000,00*	*0,00*	*5 000 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.4	*Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego - Opracowanie Studium Techniczno-Ekonomiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia*	*Starostwo Powiatowe*	*2022*	*2025*	*497 740,00*	*0,00*	*99 550,00*	*149 320,00*	*248 870,00*	*0,00*

Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	**0,00**
0,00	**0,00**
0,00	**0,00**
65 000,00	**17 724 740,00**
2 485,30	**27 000,00**
2 485,30	*27 000,00*
62 514,70	**17 697 740,00**
62 514,70	*0,00*
0,00	*12 200 000,00*

0,00	*5 000 000,00*

0,00	*497 740,00*

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028:

Kwota dochodów została zwiększona o 8 438 220,60 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 6 790 420,60 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 647 800,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Sępoleńskiego na dzień 28.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 781 964,36 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 110 614,42 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 671 349,94 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Sępoleńskiego na dzień 28.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest nadwyżkowy i wg planu na dzień 28.10.2022 r. wynosi 3 179 791,51 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	65 070 415,85 zł	+8 438 220,60 zł	73 508 636,45 zł
dochody bieżące, w tym:	62 636 921,32 zł	+6 790 420,60 zł	69 427 341,92 zł
udziały z podatku PIT	5 829 525,00 zł	+6 076 607,20 zł	11 906 132,20 zł
z tytułu dotacji bieżących	15 026 646,50 zł	+441 500,89 zł	15 468 147,39 zł
pozostałe	13 404 602,82 zł	+272 312,51 zł	13 676 915,33 zł
dochody majątkowe, w tym:	2 433 494,53 zł	+1 647 800,00 zł	4 081 294,53 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 102 703,47 zł	+1 647 800,00 zł	3 750 503,47 zł
Wydatki ogółem:	67 546 880,58 zł	+2 781 964,36 zł	70 328 844,94 zł
wydatki bieżące, w tym:	63 869 544,34 zł	+1 110 614,42 zł	64 980 158,76 zł
wynagrodzenia z narzutami	41 548 305,54 zł	+180 348,40 zł	41 728 653,94 zł
wydatki majątkowe	3 677 336,24 zł	+1 671 349,94 zł	5 348 686,18 zł
Wynik budżetu	-2 476 464,73 zł	+5 656 256,24 zł	3 179 791,51 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 3 656 256,24 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 2 000 000,00 zł. Zaplanowano wcześniejszą spłatę zobowiązań, które zgodnie z harmonogramami przypadają do spłaty w 2023 r. (zastosowano wyłączenie na podstawie art. 243 ust. 3b pkt 3 ustawy o finansach publicznych). Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 2 000 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie

Przychody budżetu, w tym:	4 743 964,73 zł	-3 656 256,24 zł	1 087 708,49 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 700 068,73 zł	-3 656 256,24 zł	43 812,49 zł
Rozchody budżetu, w tym:	2 267 500,00 zł	+2 000 000,00 zł	4 267 500,00 zł
spłaty rat kapitałowych	2 267 500,00 zł	+2 000 000,00 zł	4 267 500,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

1) Dostępny samorząd - granty (część bieżąca);
2) Dostępny samorząd - granty (część majątkowa).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Budowa obwodnicy Sępólna Krajeńskiego;
2) Rozbudowa DP 1129C relacji Sępólno Krajeńskie -Nowy Dwór-Więcbork na odcinku o dł. 3,291 km zlokalizowanym pomiędzy km 9+740, a km 13+031 jej przebiegu.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
8.1	6,98%	2,51%	6,79%	7,45%	7,08%
8.3	10,09%	9,68%	9,91%	10,34%	10,54%
8.3.1	11,15%	10,74%	10,97%	11,40%	11,72%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	**2028**			
8.1	7,41%	6,57%			
8.3	10,47%	10,27%			
8.3.1	11,65%	11,45%			
8.4.1	Tak	Tak			

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

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Chart