UCHWAŁA NR X/57/2024
RADY POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM

z dnia 20 grudnia 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. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala 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		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	136 225 654,33	91 574 225,35	7 951 564,00	504 342,00	47 650 630,00	17 649 780,31	17 817 909,04	0,00	44 651 428,98	1 300,00	44 650 128,98
2025	85 002 445,89	82 950 571,00	7 638 760,00	539 495,00	44 603 751,00	13 128 422,00	17 040 143,00	0,00	2 051 874,89	0,00	2 051 874,89
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	91 564 666,00	91 564 666,00	8 491 050,00	599 688,00	48 996 794,00	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 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
2024	136 833 654,33	86 626 443,03	61 480 048,45	0,00	0,00	1 319 000,00	0,00	0,00	0,00	50 207 211,30	50 207 211,30	192 585,00
2025	82 912 445,89	79 229 313,00	56 881 500,00	0,00	0,00	821 655,00	0,00	0,00	0,00	3 683 132,89	3 683 132,89	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	91 314 666,00	87 248 639,00	63 123 720,00	0,00	0,00	123 945,00	0,00	0,00	0,00	4 066 027,00	4 066 027,00	0,00
2030	94 066 283,00	89 422 596,00	64 733 375,00	0,00	0,00	88 223,00	0,00	0,00	0,00	4 643 687,00	4 643 687,00	0,00
2031	96 397 131,00	91 620 232,00	66 351 709,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	4 776 899,00	4 776 899,00	0,00
2032	98 756 540,00	93 874 426,00	68 010 502,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	4 882 114,00	4 882 114,00	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
2024	-608 000,00	0,00	3 285 500,00	0,00	0,00	3 285 500,00	608 000,00	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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00	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
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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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 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			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
		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	15 375 666,70	1 563 666,70	4 947 782,32	8 233 282,32
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 535 090,70	813 090,70	3 721 258,00	3 721 258,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 544 514,70	62 514,70	4 028 209,00	4 028 209,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 742 000,00	0,00	4 277 834,00	4 277 834,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	4 571 980,00	4 571 980,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	4 316 027,00	4 316 027,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	4 943 687,00	4 943 687,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	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. 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	5,41%	8,46%	8,47%	10,15%	10,96%	TAK	TAK
2025	5,82%	6,51%	x	10,23%	11,05%	TAK	TAK
2026	5,22%	6,32%	x	9,89%	10,70%	TAK	TAK
2027	5,59%	6,32%	x	9,14%	9,95%	TAK	TAK
2028	5,08%	6,38%	x	8,35%	9,17%	TAK	TAK
2029	0,49%	5,76%	x	7,27%	8,08%	TAK	TAK
2030	0,49%	6,33%	x	5,77%	6,58%	TAK	TAK
2031	0,43%	6,30%	x	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2032	0,38%	6,23%	x	6,27%	6,27%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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	1 079 718,60	1 079 718,60	1 024 232,07	46 567,00	46 567,00	46 567,00	1 070 088,68	1 070 088,68	983 602,15
2025	50 818,59	50 818,59	50 818,59	0,00	0,00	0,00	1 617 006,54	50 818,59	50 818,59
2026	38 461,69	38 461,69	38 461,69	0,00	0,00	0,00	442 457,83	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						
		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
2024	84 870,00	84 870,00	46 567,00	36 607 514,23	1 247 816,68	35 359 697,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	271 000,00	0,00	0,00	5 573 339,43	1 890 206,54	3 683 132,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 399 233,83	648 657,83	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	65 007,05	2 492,35	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, 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	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 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

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)				56 193 443,86	36 607 514,23	5 573 339,43	1 399 233,83	65 007,05	43 645 094,54
1.a	- wydatki bieżące				7 522 241,13	1 247 816,68	1 890 206,54	648 657,83	2 492,35	3 789 173,40
1.b	- wydatki majątkowe				48 671 202,73	35 359 697,55	3 683 132,89	750 576,00	62 514,70	39 855 921,14
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:				3 494 741,13	934 616,68	1 888 006,54	442 457,83	0,00	3 265 081,05
1.1.1	- wydatki bieżące				3 223 741,13	934 616,68	1 617 006,54	442 457,83	0,00	2 994 081,05
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	53 766,64	0,00	0,00	0,00	53 766,64
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	205 772,91	19 835,26	36 531,83	0,00	262 140,00
1.1.1.4	Rodzina w centrum Etap I	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sępólnie Krajeńskim z siedzibą w Więcborku	2024	2026	1 088 413,00	318 000,00	379 787,00	390 626,00	0,00	1 088 413,00
1.1.1.5	ERASMUS+ 2024-2025 - nowe doświadczenia i umiejętności zawodowe	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WIĘCBORKU	2024	2025	296 307,58	39 319,30	256 988,28	0,00	0,00	296 307,58
1.1.1.6	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim - podniesienie poziomu bezpieczeństwa i zarządzania ryzykiem związanym z cyberbezpieczeństwem	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2024	2025	352 000,00	0,00	352 000,00	0,00	0,00	352 000,00
1.1.1.7	Mój start w życie zawodowe 2024-2025 - zwiększenie jakości i efektywności kształcenia zawodowego w Powiecie Sępoleńskim	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WIĘCBORKU	2024	2026	675 094,19	51 398,19	608 396,00	15 300,00	0,00	675 094,19
1.1.2	- wydatki majątkowe				271 000,00	0,00	271 000,00	0,00	0,00	271 000,00
1.1.2.1	Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Sępólnie Krajeńskim - podniesienie poziomu bezpieczeństwa i zarządzania ryzykiem związanym z cyberbezpieczeństwem	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2024	2025	271 000,00	0,00	271 000,00	0,00	0,00	271 000,00
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

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						
1.2.2	- 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				52 698 702,73	35 672 897,55	3 685 332,89	956 776,00	65 007,05	40 380 013,49
1.3.1	- wydatki bieżące				4 298 500,00	313 200,00	273 200,00	206 200,00	2 492,35	795 092,35
1.3.1.1	Rozbudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A.Gacy i J. łaskiego NZOZ w Więcborku	Starostwo Powiatowe	2011	2027	3 829 900,00	157 000,00	117 000,00	50 000,00	2 492,35	326 492,35
1.3.1.2	Za życiem - wsparcie dla rodzin	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W SĘPÓLNIE 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				48 400 202,73	35 359 697,55	3 412 132,89	750 576,00	62 514,70	39 584 921,14
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
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	2025	12 677 899,48	12 287 010,09	300 000,00	0,00	0,00	12 587 010,09
1.3.2.3	"Przebudowa DP 1114C relacji Wałdowo-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. Jerzmionki - Poprawa infrastruktury drogowej - Jerzmionki	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2023	2024	5 843 362,59	5 826 265,59	0,00	0,00	0,00	5 826 265,59
1.3.2.6	Odbudowa muru oporowego przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Sępólnie Krajeńskim	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	195 996,15	195 996,15	0,00	0,00	0,00	195 996,15
1.3.2.7	Budowa instalacji sygnalizacji pożaru i oświetlenia ewakuacyjnego w budynku LO w Więcborku przy ul. Pocztowej 14	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	184 468,20	174 121,03	0,00	0,00	0,00	174 121,03
1.3.2.8	Budowa instalacji sygnalizacji pożaru i oświetlenia ewakuacyjnego w budynku CKZiU w Więcborku przy ul. Pocztowej 14	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	256 019,82	244 841,99	0,00	0,00	0,00	244 841,99
1.3.2.9	Odnowienie elewacji siedziby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej przy ul. Wojska Polskiego w Sępólnie Krajeńskim	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2023	2025	239 000,00	5 000,00	234 000,00	0,00	0,00	239 000,00
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 oraz 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 budynku Domu Pomocy Społecznej w Suchorączku	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2025	406 850,80	0,00	376 850,80	0,00	0,00	376 850,80

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						
1.3.2.13	Budowa kompleksu boisk sportowych wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy CKZiU i LO w Więcborku	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WIĘCBORKU	2023	2024	2 596 218,63	2 575 218,63	0,00	0,00	0,00	2 575 218,63
1.3.2.14	"Przebudowa DP 1120C relacji [Lipka] - gr. woj. Sępólno Krajeńskie na odc. o dł. 2,955 km zlok. 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-Suchorączek, Śmiłowo-PKP Pęperzyn	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
1.3.2.17	Budowa ogrodzenia wokół terenu Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Sepólnie Krajeńskim	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH	2024	2025	127 000,00	60 000,00	67 000,00	0,00	0,00	127 000,00
1.3.2.18	Modernizacja windy w Domu Pomocy Społecznej z siedzibą w kompleksie pałacowo-parkowym w Suchorączku	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	410 060,00	25 600,00	384 460,00	0,00	0,00	410 060,00
1.3.2.19	Budowa urządzeń dźwigowych w budynkach użyteczności publicznej powiatu sępoleńskiego - budowa windy w budynku przy al. 600-lecia w Więcborku i platformy schodowej w SOSW w Sępólnie Krajeńskim - dostępność	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2024	2025	663 703,29	107 647,20	556 056,09	0,00	0,00	663 703,29

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego:

1) Dochody ogółem zwiększono o 3 340 183,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 373 211,67 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 33 028,00 zł.

2) Wydatki ogółem zwiększono o 10 485,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 50 706,08 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 40 221,00 zł.

3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -608 000,00 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	**132 885 470,66**	**+3 340 183,67**	**136 225 654,33**
Dochody bieżące	**88 201 013,68**	**+3 373 211,67**	**91 574 225,35**
Udział we wpływach z PIT	7 141 030,00	+810 534,00	7 951 564,00
Subwencja ogólna	45 461 164,00	+2 189 466,00	47 650 630,00
Dotacje bieżące	17 601 632,31	+48 148,00	17 649 780,31
Pozostałe	17 492 845,37	+325 063,67	17 817 909,04
Dochody majątkowe	**44 684 456,98**	**-33 028,00**	**44 651 428,98**
Wydatki ogółem	**136 823 169,25**	**+10 485,08**	**136 833 654,33**
Wydatki bieżące	**86 575 736,95**	**+50 706,08**	**86 626 443,03**
Wynagrodzenia i pochodne	61 471 998,00	+8 050,45	61 480 048,45
Pozostałe wydatki bieżące	23 784 738,95	+42 655,63	23 827 394,58
Wydatki majątkowe	**50 247 432,30**	**-40 221,00**	**50 207 211,30**
Wynik budżetu	**-3 937 698,59**	**+3 329 698,59**	**-608 000,00**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 329 698,59 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 382 000,00 zł.

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	**6 615 198,59**	**-3 329 698,59**	**3 285 500,00**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 382 000,00	-2 382 000,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 233 198,59	-947 698,59	3 285 500,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2029 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	500 000,00	-250 000,00	250 000,00
2030	1 032 000,00	-732 000,00	300 000,00
2031	1 000 000,00	-700 000,00	300 000,00
2032	1 000 000,00	-700 000,00	300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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	5,41%	10,15%	TAK	10,96%	TAK
2025	5,82%	10,23%	TAK	11,05%	TAK
2026	5,22%	9,89%	TAK	10,70%	TAK
2027	5,59%	9,14%	TAK	9,95%	TAK
2028	5,08%	8,35%	TAK	9,17%	TAK
2029	0,49%	7,27%	TAK	8,08%	TAK
2030	0,49%	5,77%	TAK	6,58%	TAK
2031	0,43%	6,58%	TAK	6,58%	TAK
2032	0,38%	6,27%	TAK	6,27%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. ERASMUS+ 2024-2026 ZACZNIJ DZIAŁAĆ DZIĘKI STEAM;
2. Rozbudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A.Gacy i J. łaskiego NZOZ w Więcborku;

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