

UCHWAŁA NR XIV/74/2025
RADY POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM

z dnia 25 kwietnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2025-2032

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 X/49/2024 Rady Powiatu w Sępólnie Krajeńskim z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2025-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sępoleńskiego na lata 2025-2032 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:		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
2025	101 278 510,34	97 946 470,16	27 241 310,89	2 563 028,56	31 499 594,55	18 560 527,30	18 082 008,86	0,00	3 332 040,18	0,00	3 332 040,18
2026	97 488 522,00	97 488 522,00	28 194 757,00	2 652 735,00	32 330 093,00	15 845 903,00	18 465 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 510 666,00	100 510 666,00	29 068 794,00	2 734 970,00	33 332 326,00	16 337 126,00	19 037 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	103 324 965,00	103 324 965,00	29 882 720,00	2 811 549,00	34 265 631,00	16 794 566,00	19 570 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	106 218 064,00	106 218 064,00	30 719 436,00	2 890 272,00	35 225 069,00	17 264 814,00	20 118 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	108 873 516,00	108 873 516,00	31 487 422,00	2 962 529,00	36 105 696,00	17 696 434,00	20 621 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	111 595 354,00	111 595 354,00	32 274 608,00	3 036 592,00	37 008 338,00	18 138 845,00	21 136 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	114 385 237,00	114 385 237,00	33 081 473,00	3 112 507,00	37 933 546,00	18 592 316,00	21 665 395,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2025	102 482 810,34	93 785 916,67	66 240 484,78	0,00	0,00	1 095 400,00	0,00	0,00	0,00	8 696 893,67	8 696 893,67	434 969,00
2026	95 248 522,00	93 093 548,00	66 902 487,00	0,00	0,00	677 162,00	0,00	0,00	0,00	2 154 974,00	1 154 974,00	0,00
2027	96 760 666,00	96 418 974,00	69 796 020,00	0,00	0,00	445 694,00	0,00	0,00	0,00	341 692,00	341 692,00	0,00
2028	99 722 965,00	99 624 286,00	72 570 412,00	0,00	0,00	222 182,00	0,00	0,00	0,00	98 679,00	98 679,00	0,00
2029	105 973 064,00	102 051 628,00	74 511 671,00	0,00	0,00	37 473,00	0,00	0,00	0,00	3 921 436,00	3 921 436,00	0,00
2030	108 628 516,00	104 662 724,00	76 448 974,00	0,00	0,00	23 704,00	0,00	0,00	0,00	3 965 792,00	3 965 792,00	0,00
2031	111 350 354,00	107 286 970,00	78 379 311,00	0,00	0,00	12 862,00	0,00	0,00	0,00	4 063 384,00	4 063 384,00	0,00
2032	114 140 237,00	109 881 869,00	80 260 414,00	0,00	0,00	4 288,00	0,00	0,00	0,00	4 258 368,00	4 258 368,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					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
2025	-1 204 300,00	0,00	4 444 300,00	0,00	0,00	4 444 300,00	1 204 300,00	0,00	0,00
2026	2 240 000,00	2 240 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 602 000,00	3 602 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	245 000,00	245 000,00	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 zaciąganiem 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
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	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 602 000,00	3 602 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	245 000,00	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		
	łącznie 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 385 090,70	813 090,70	4 160 553,49	8 604 853,49	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 394 514,70	62 514,70	4 394 974,00	4 394 974,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 582 000,00	0,00	4 091 692,00	4 091 692,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	980 000,00	0,00	3 700 679,00	3 700 679,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	735 000,00	0,00	4 166 436,00	4 166 436,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	4 210 792,00	4 210 792,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	245 000,00	0,00	4 308 384,00	4 308 384,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 503 368,00	4 503 368,00	

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 dołączonych 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 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 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 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
2025	5,46%	6,72%	10,37%	11,57%	TAK	TAK
2026	4,80%	6,21%	10,07%	11,28%	TAK	TAK
2027	4,98%	5,39%	9,31%	10,51%	TAK	TAK
2028	4,42%	4,53%	8,38%	9,58%	TAK	TAK
2029	0,32%	4,73%	7,03%	8,23%	TAK	TAK
2030	0,29%	4,64%	5,38%	6,58%	TAK	TAK
2031	0,28%	4,62%	5,13%	6,34%	TAK	TAK
2032	0,26%	4,71%	5,26%	5,26%	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
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
2025	1 857 996,50	1 857 996,50	1 715 344,64	271 000,00	271 000,00	219 510,00	1 933 478,11	1 933 478,11	1 731 240,81
2026	38 461,69	38 461,69	38 461,69	0,00	0,00	0,00	543 681,09	38 461,69	38 461,69
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00	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						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2025	271 000,00	271 000,00	219 510,00	6 423 278,95	2 218 678,11	4 204 600,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 500 457,09	749 881,09	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	89 007,05	26 492,35	62 514,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	16 000,00	16 000,00	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
2025	3 240 000,00	750 576,00	0,00	750 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. 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 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, informacje 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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 953 102,24	6 423 278,95	1 500 457,09	89 007,05	24 000,00	16 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 367 489,77	2 218 678,11	749 881,09	26 492,35	24 000,00	16 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 585 612,47	4 204 600,84	750 576,00	62 514,70	0,00	0,00
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:				3 270 989,77	2 193 478,11	520 681,09	24 000,00	24 000,00	16 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 999 989,77	1 922 478,11	520 681,09	24 000,00	24 000,00	16 000,00
1.1.1.1	ERASMUS+ 2024-2026 ZACZNIJ DZIAŁAĆ DZIĘKI STEAM	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO	2024	2026	262 140,00	20 010,60	36 531,83	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rodzina w centrum Etap I	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sępólnie Krajeńskim z siedzibą w Węcborku	2024	2026	1 045 808,00	386 167,00	372 408,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	ERASMUS+ 2024-2025 - nowe doświadczenia i umiejętności zawodowe	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WĘCIBORKU	2024	2025	296 307,58	296 307,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	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	352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Mój start w życie zawodowe 2024-2025 - zwiększenie jakości i efektywności kształcenia zawodowego w Powiecie Sępoleńskim	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO W WĘCIBORKU	2024	2026	675 094,19	659 794,19	15 300,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	ERASMUS+ Digital steps of being carbon - wymiana partnerska Turcja Włochy	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO	2025	2026	248 640,00	176 198,74	72 441,26	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - trwałość projektu	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2025	2029	120 000,00	32 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	16 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				271 000,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	271 000,00	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

Strona 1 z 4

L.p.	Limit zobowiązań
1	8 052 743,01
1.a	3 035 051,47
1.b	5 017 691,54
1.1	2 778 159,12
1.1.1	2 507 159,12
1.1.1.1	56 542,43
1.1.1.2	758 575,00
1.1.1.3	296 307,50
1.1.1.4	352 000,00
1.1.1.5	675 094,19
1.1.1.6	248 640,00
1.1.1.7	120 000,00
1.1.2	271 000,00
1.1.2.1	271 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				30 682 112,47	4 229 800,84	979 776,00	65 007,05	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 367 500,00	296 200,00	229 200,00	2 492,35	0,00	0,00
1.3.1.1	Rozbudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A.Gacy i J. Łaskiego NZOZ w Więcborku	Starostwo Powiatowe	2011	2027	3 829 900,00	117 000,00	50 000,00	2 492,35	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Rodzina w centrum Etap I -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sępólnie Krajeńskim z siedzibą w Więcborku	2024	2026	69 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 314 612,47	3 933 600,84	750 576,00	62 514,70	0,00	0,00
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	62 514,70	0,00	0,00
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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	516 969,00	434 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odnowienie elewacji siedziby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej przy ul. Wojska Polskiego w Sępólnie Krajeńskim	Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim	2023	2025	239 000,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Prace konserwatorsko-restauratorskie w budynku Domu Pomocy Społecznej w Suchorączku	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2025	406 850,80	376 850,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowych, w tym dla odcinków dróg: Most Olszewka, Sępólno-Szynwałd-Wielowicz, Zalesie-Teklanowo-Wałdowo, Obkas Wieś do granic z Powiatem Chojnickim, Więcbork-Suchorączek, Śmiłowo-PKP Pęperzyn	ZARZĄD DROGOWY W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM	2024	2025	1 000 000,00	835 170,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ogrodzenia wokół terenu Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Sępólnie Krajeńskim	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWY CH	2024	2025	127 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja windy w Domu Pomocy Społecznej z siedzibą w kompleksie pałacowo-parkowym w Suchorączku	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	410 060,00	384 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	652 203,29	550 574,68	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3	5 274 583,89
1.3.1	527 892,35
1.3.1.1	169 492,35
1.3.1.2	312 400,00
1.3.1.3	46 000,00
1.3.2	4 746 691,54
1.3.2.1	1 563 666,70
1.3.2.2	300 000,00
1.3.2.3	434 969,00
1.3.2.4	234 000,00
1.3.2.5	376 850,80
1.3.2.6	835 170,36
1.3.2.7	67 000,00
1.3.2.8	384 460,00
1.3.2.9	550 574,68

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 736 709,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 736 709,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 736 709,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 746 309,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 9 600,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	100 541 801,34	+736 709,00	101 278 510,34
Dochody bieżące	97 209 761,16	+736 709,00	97 946 470,16
Dotacje bieżące	17 854 745,30	+705 782,00	18 560 527,30
Pozostałe	18 051 081,86	+30 927,00	18 082 008,86
Wydatki ogółem	101 746 101,34	+736 709,00	102 482 810,34
Wydatki bieżące	93 039 607,67	+746 309,00	93 785 916,67
Wynagrodzenia i pochodne	65 626 246,78	+614 238,00	66 240 484,78
Pozostałe wydatki bieżące	26 317 960,89	+132 071,00	26 450 031,89
Wydatki majątkowe	8 706 493,67	-9 600,00	8 696 893,67

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	5,46%	10,37%	TAK	11,57%	TAK
2026	4,80%	10,07%	TAK	11,28%	TAK
2027	4,98%	9,31%	TAK	10,51%	TAK
2028	4,42%	8,38%	TAK	9,58%	TAK
2029	0,32%	7,03%	TAK	8,23%	TAK
2030	0,29%	5,38%	TAK	6,58%	TAK
2031	0,28%	5,13%	TAK	6,34%	TAK
2032	0,26%	5,26%	TAK	5,26%	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 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 120 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 32 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 120 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Sępólnie Krajeńskim.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2028 roku na 2029 rok.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rodzina w centrum Etap I.

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