

**UCHWAŁA NR LIII/360/2023
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 21 czerwca 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

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.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLVIII/324/2022 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego zmienioną uchwałą Rady Powiatu Nakielskiego Nr XLIX/333/2023 z dnia 25 stycznia 2023 r. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Zbigniew Sabaciński

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Ep.	Wyszczególnienie	2022 pw.	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	131 374 965,24	147 851 394,64	124 010 716,00	126 303 401,00	126 908 760,00	130 589 114,00	134 376 197,00	138 138 731,00	141 868 477,00	145 698 926,00	149 487 098,00	153 373 763,00	157 208 108,00	160 981 103,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	122 130 179,73	118 635 856,64	120 090 616,00	123 813 425,00	126 908 760,00	130 589 114,00	134 376 197,00	138 138 731,00	141 868 477,00	145 698 926,00	149 487 098,00	153 373 763,00	157 208 108,00	160 981 103,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 026 391,20	15 312 195,00	16 047 180,00	16 544 643,00	16 958 259,00	17 450 049,00	17 956 100,00	18 458 871,00	18 957 261,00	19 469 107,00	19 975 304,00	20 494 662,00	21 007 029,00	21 511 198,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	467 220,77	712 130,00	746 312,00	769 448,00	788 684,00	811 556,00	835 091,00	858 474,00	881 653,00	905 458,00	929 000,00	953 154,00	976 983,00	1 000 431,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	65 047 385,00	73 336 280,00	76 266 035,00	78 630 282,00	80 596 039,00	82 933 324,00	85 338 390,00	87 727 865,00	90 096 517,00	92 529 123,00	94 934 880,00	97 403 187,00	99 838 267,00	102 234 385,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 726 947,12	15 245 546,48	13 295 435,00	13 707 593,00	14 050 283,00	14 457 741,00	14 877 015,00	15 293 571,00	15 706 497,00	16 130 572,00	16 549 967,00	16 980 266,00	17 404 773,00	17 822 488,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	12 862 235,64	14 029 705,16	13 735 654,00	14 161 459,00	14 515 495,00	14 936 444,00	15 369 601,00	15 799 950,00	16 226 549,00	16 664 666,00	17 097 947,00	17 542 494,00	17 981 056,00	18 412 601,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 244 785,51	29 215 538,00	3 920 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 856,07	205 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	8 243 229,44	29 001 712,00	3 920 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	133 027 449,93	158 167 683,83	124 340 381,00	126 113 066,00	123 968 422,00	127 956 614,00	131 626 197,00	135 388 731,00	139 118 477,00	142 834 926,00	146 623 098,00	150 287 763,00	153 872 108,00	159 231 103,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	109 854 681,15	122 115 409,60	118 922 707,40	120 677 229,00	122 214 009,00	125 175 776,00	128 213 768,00	131 539 736,00	135 038 073,00	138 620 060,00	142 263 086,00	145 933 813,00	149 650 964,00	153 227 502,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	71 587 864,35	79 863 044,91	84 611 436,00	86 176 748,00	87 684 841,00	90 183 859,00	92 709 007,00	95 281 682,00	97 901 928,00	100 594 231,00	103 335 424,00	106 099 647,00	108 911 288,00	111 770 209,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 890 569,56	3 000 000,00	2 098 508,00	1 788 420,00	1 408 206,00	1 042 931,00	707 050,00	590 400,00	576 800,00	552 500,00	517 500,00	463 750,00	385 000,00	93 750,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	26 711,00	17 360,00	10 009,00	4 658,00	1 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	23 172 768,78	36 052 274,23	5 417 673,60	5 435 837,00	1 754 413,00	2 780 838,00	3 412 429,00	3 848 995,00	4 080 404,00	4 214 866,00	4 360 012,00	4 353 950,00	4 221 144,00	6 003 601,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	23 172 768,78	36 052 274,23	5 417 673,60	5 435 837,00	1 754 413,00	2 780 838,00	3 412 429,00	3 848 995,00	4 080 404,00	4 214 866,00	4 360 012,00	4 353 950,00	4 221 144,00	6 003 601,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	318 036,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-1 652 484,69	-10 316 289,19	-329 665,00	190 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	1 750 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	190 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	1 750 000,00
4	Przychody budżetu	35 684 144,10	13 506 624,19	3 500 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	15 500 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	7 018 698,17	1 138 311,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 652 484,69	1 138 311,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	13 165 445,93	8 026 179,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	4 855 844,00	329 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	4 342 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	4 322 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	22 796 869,00	3 190 335,00	3 170 335,00	2 940 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	1 750 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	18 474 735,00	3 170 335,00	3 170 335,00	2 940 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	1 750 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	15 505 600,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	140 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	140 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	15 505 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	5 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	4 322 134,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	31 503 843,00	28 333 508,00	27 913 173,00	27 722 838,00	24 782 500,00	22 150 000,00	19 400 000,00	16 650 000,00	13 900 000,00	11 036 000,00	8 172 000,00	5 086 000,00	1 750 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy														
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	12 275 498,58	-3 479 552,96	1 167 908,60	3 136 196,00	4 694 751,00	5 413 338,00	6 162 429,00	6 598 995,00	6 830 404,00	7 078 866,00	7 224 012,00	7 439 950,00	7 557 144,00	7 753 601,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	32 459 642,68	10 027 071,23	1 917 908,60	3 136 196,00	4 694 751,00	5 413 338,00	6 162 429,00	6 598 995,00	6 830 404,00	7 078 866,00	7 224 012,00	7 439 950,00	7 557 144,00	7 753 601,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
8.1	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)	4,84%	5,87%	4,81%	4,19%	3,76%	3,07%	2,77%	2,72%	2,64%	2,64%	2,54%	2,60%	2,66%	1,29%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,38%	0,08%	3,06%	4,47%	5,41%	5,56%	5,75%	5,85%	5,87%	5,89%	5,82%	5,79%	5,68%	5,48%
8.3	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)	15,00%	13,22%	11,44%	9,88%	8,78%	7,57%	5,88%	4,13%	4,31%	5,14%	5,54%	5,74%	5,79%	5,81%
8.3.1	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)	15,00%	14,63%	12,85%	11,29%	10,18%	8,97%	7,28%	5,53%	4,31%	5,14%	5,54%	5,74%	5,79%	5,81%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 049 958,31	1 154 710,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	2 034 531,84	1 154 710,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 908 004,56	1 115 007,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 638 824,99	878 418,00	2 045 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 638 824,99	878 418,00	2 045 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 913 519,46	863 883,00	2 045 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 311 412,30	1 714 307,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 311 412,30	1 714 307,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 160 834,38	1 620 565,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 585 738,89	243 259,23	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 585 738,89	243 259,23	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 459 823,11	243 259,23	2 045 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	17 907 710,17	16 151 145,43	5 401 400,00	5 429 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 784 254,95	1 207 751,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	15 123 455,22	14 943 394,00	5 401 400,00	5 429 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	18 474 735,00	3 170 335,00	3 170 335,00	2 940 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 364 000,00	2 364 000,00	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	688,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	688,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	Limit zobowiązań	
1	Przedsięwzięcia razem				34 428 900,28	16 151 145,43	5 401 400,00	5 429 380,00	0,00	26 869 425,43	
1.a	- wydatki bieżące				4 089 785,28	1 207 751,43	0,00	0,00	0,00	1 095 251,43	
1.b	- wydatki majątkowe				30 339 115,00	14 943 394,00	5 401 400,00	5 429 380,00	0,00	25 774 174,00	
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.):				8 975 165,28	1 195 251,43	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	6 430 631,43	
1.1.1	- wydatki bieżące				3 639 785,28	1 095 251,43	0,00	0,00	0,00	1 095 251,43	
1.1.1.1	Wsparcie na starcie, czyli aktywizacja osób młodych z powiatu nakielskiego - Zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 roku życia pozostających bez pracy zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nakle nad Notecią jako bezrobotne	Powiatowy Urząd Pracy w Nakle nad Notecią		2020	2023	1 124 020,80	194 259,00	0,00	0,00	0,00	194 259,00
1.1.1.2	Rodzina w Centrum 3 - Zwiększony dostęp do usług wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nakle nad Notecią		2020	2023	563 942,00	193 268,00	0,00	0,00	0,00	193 268,00
1.1.1.3	Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja - Podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w powiecie nakielskim poprzez zwiększenie kompetencji 33 nauczycieli kształcenia zawodowego, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji 420 uczniów z 5 szkół zawodowych, wyposażenie 2 pracowni i organizację staży dla 140 uczniów	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią		2021	2023	1 618 711,72	604 995,95	0,00	0,00	0,00	604 995,95
1.1.1.4	Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" - Podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w powiecie nakielskim poprzez zwiększenie kompetencji 33 nauczycieli kształcenia zawodowego, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji 420 uczniów z 5 szkół zawodowych, wyposażenie 2 pracowni i organizację staży dla 140 uczniów	Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Nakle nad Notecią		2021	2023	51 535,76	28 320,76	0,00	0,00	0,00	28 320,76
1.1.1.5	Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" - odniesienie efektywności kształcenia zawodowego w powiecie nakielskim poprzez zwiększenie kompetencji 33 nauczycieli kształcenia zawodowego, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji 420 uczniów z 5 szkół zawodowych, wyposażenie 2 pracowni i organizację staży dla 140 uczniów	Zespół Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu		2021	2023	10 850,00	5 018,00	0,00	0,00	0,00	5 018,00

1.1.1.6	Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" - Podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w powiecie nakielskim poprzez zwiększenie kompetencji 33 nauczycieli kształcenia zawodowego, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji 420 uczniów z 5 szkół zawodowych, wyposażenie 2 pracowni i organizację staży dla 140 uczniów	Zespół Szkół Żeglugi Śródlądowej im. km. dr. Bolesława Romanowskiego w Nakle nad Notecią	2021	2023	13 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" - Podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w powiecie nakielskim poprzez zwiększenie kompetencji 33 nauczycieli kształcenia zawodowego, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji 420 uczniów z 5 szkół zawodowych, wyposażenie 2 pracowni i organizację staży dla 140 uczniów	Zespół Szkół im. prof. Emila Chroboczka w Szubinie	2021	2023	14 953,00	4 320,00	0,00	0,00	0,00	4 320,00
1.1.1.8	Śladami naszych przodków - europejskie regiony na przestrzeni lat - Zapoznanie z celami i działalnością Unii Europejskiej w kontekście skutków II wojny światowej	I Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Wyspiańskiego w Szubinie	2020	2023	121 220,00	34 445,51	0,00	0,00	0,00	34 445,51
1.1.1.9	Teen Einsteins - zapoznanie uczniów z zastosowaniem wiedzy z przedmiotów ścisłych w kryminalistyce, biotechnologii, przetwórstwie żywności, produkcji kosmetyków oraz robotyce	I Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Wyspiańskiego w Szubinie	2020	2023	121 439,00	30 624,21	0,00	0,00	0,00	30 624,21
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 335 380,00	100 000,00	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	5 335 380,00
1.1.2.1	Park nad Notecią - Projekt - Zwiększenie obszarów zielonych poprzez nasadzenie roślinności i stworzeniu parku nad Notecią	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	2 572 064,00	50 000,00	800 000,00	1 722 064,00	0,00	2 572 064,00
1.1.2.2	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakielskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	2 763 316,00	50 000,00	1 506 000,00	1 207 316,00	0,00	2 763 316,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				25 453 735,00	14 955 894,00	3 095 400,00	2 500 000,00	0,00	20 438 794,00
1.3.1	- wydatki bieżące				450 000,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usługa kompleksowego ubezpieczenia Powiatu Nakielskiego wraz z jednostkami organizacyjnymi na lata 2021-2024 - ubezpieczenie majątku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2021	2023	450 000,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 003 735,00	14 843 394,00	3 095 400,00	2 500 000,00	0,00	20 438 794,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2020	2024	7 183 500,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00

1.3.2.2	Realizacja inwestycji w ciągu drogi powiatowej nr 1953C Wąsosz-Buszkowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2020	2024	7 765 835,00	3 397 394,00	0,00	0,00	0,00	3 397 394,00
1.3.2.3	Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im.St.Wypianskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	2 600 000,00	0,00	100 000,00	2 500 000,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2024	2025	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.5	Centrum archiwizacji i cyfryzacji w powiecie nakielskim - stworzenie nowoczesnej bazy dla dokumentów Starostwa Powiatowego w Nakle nad Notecią oraz jednostek organizacyjnych powiatu, w tym digitalizację dokumentów archiwalnych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2022	2023	4 010 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.6	Modernizacja ogrodzenia frontowego w szpitalu w Nakle nad Notecią - poprawa warunków opieki zdrowotnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2022	2023	349 000,00	346 000,00	0,00	0,00	0,00	346 000,00
1.3.2.7	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu - poprawa bazy oświatowo- sportowej przy ZS w Lubaszczu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2024	2 745 400,00	100 000,00	2 645 400,00	0,00	0,00	2 745 400,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 006 474,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 748 436,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 258 038,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 372 399,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 666 693,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 602 994,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 316 289,19 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	142 844 920,00	+5 006 474,64	147 851 394,64
Dochody bieżące	114 887 420,00	+3 748 436,64	118 635 856,64
Subwencja ogólna	72 772 934,00	+563 346,00	73 336 280,00
Dotacje bieżące	12 934 058,00	+2 311 488,48	15 245 546,48
Pozostałe	13 156 103,00	+873 602,16	14 029 705,16
Dochody majątkowe	27 957 500,00	+1 258 038,00	29 215 538,00
Sprzedaż majątku	0,00	+205 560,00	205 560,00
Wydatki ogółem	151 795 284,19	+6 372 399,64	158 167 683,83
Wydatki bieżące	119 346 003,96	+2 769 405,64	122 115 409,60
Wynagrodzenia i pochodne	83 513 834,37	-3 650 789,46	79 863 044,91
Pozostałe wydatki bieżące	32 832 169,59	+6 420 195,10	39 252 364,69
Wydatki majątkowe	32 449 280,23	+3 602 994,00	36 052 274,23
Wynik budżetu	-8 950 364,19	-1 365 925,00	-10 316 289,19

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 045 100,00	+1 875 000,00	3 920 100,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	2 792 673,60	+2 625 000,00	5 417 673,60
2025	5 435 837,00	-	5 435 837,00
2026	1 754 413,00	-	1 754 413,00
2027	2 780 838,00	-	2 780 838,00
2028	3 412 429,00	-	3 412 429,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	3 848 995,00	-	3 848 995,00
2030	4 080 404,00	-	4 080 404,00
2031	4 214 866,00	-	4 214 866,00
2032	4 360 012,00	-	4 360 012,00
2033	4 353 950,00	-	4 353 950,00
2034	4 221 144,00	-	4 221 144,00
2035	4 003 601,00	+2 000 000,00	6 003 601,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody zwiększono o 1 365 925,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 000 000,00 zł, zwiększono zaś przychody budżetowe z innych źródeł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 140 699,19	+1 365 925,00	13 506 624,19
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
Wolne środki	4 770 535,00	+3 255 644,00	8 026 179,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 028 030,19	+110 281,00	1 138 311,19

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Nakielskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2035. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 170 335,00	0,00	3 170 335,00
2024	3 170 335,00	0,00	3 170 335,00
2025	2 940 335,00	0,00	2 940 335,00
2026	2 940 338,00	0,00	2 940 338,00
2027	2 632 500,00	0,00	2 632 500,00
2028	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00
2029	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00
2030	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00
2031	2 364 000,00	500 000,00	2 864 000,00
2032	2 364 000,00	500 000,00	2 864 000,00
2033	1 836 000,00	1 250 000,00	3 086 000,00
2034	1 836 000,00	1 500 000,00	3 336 000,00
2035	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,87%	13,22%	TAK	14,63%	TAK
2024	4,81%	11,45%	TAK	12,86%	TAK
2025	4,19%	9,89%	TAK	11,30%	TAK
2026	3,76%	8,79%	TAK	10,19%	TAK
2027	3,07%	7,58%	TAK	8,98%	TAK
2028	2,77%	5,89%	TAK	7,29%	TAK
2029	2,72%	4,14%	TAK	5,54%	TAK
2030	2,64%	4,32%	TAK	4,32%	TAK
2031	2,64%	5,14%	TAK	5,14%	TAK
2032	2,54%	5,54%	TAK	5,54%	TAK
2033	2,60%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2034	2,66%	5,79%	TAK	5,79%	TAK
2035	1,29%	5,81%	TAK	5,81%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Nakielski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" (Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią);
2. Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" (Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Nakle nad Notecią);
3. Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" (Zespół Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu);
4. Realizacja inwestycji w ciągu drogi powiatowej nr 1953C Wąsosz-Buszkowo;
5. Modernizacja ogrodzenia frontowego w szpitalu w Nakle nad Notecią;
6. Wsparcie na starcie, czyli aktywizacja osób młodych z powiatu nakielskiego.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	1 025 824,95	+181 926,48	1 207 751,43

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	16 327 000,00	-1 383 606,00	14 943 394,00
2024	2 756 000,00	+2 645 400,00	5 401 400,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

Uzasadnienie

Wobec wprowadzanych na obecnej sesji zmian w budżecie Powiatu Nakielskiego na 2023 rok, obejmujących między innymi wieloletnie przedsięwzięcia oraz kwotę deficytu, niezbędne jest wprowadzenie zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w wykazie przedsięwzięć.