

## **Autopoprawki**

**do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna**

**1. § 2 otrzymuje brzmienie:**

**§ 2.** W związku z dokonaniem zmian uchwały budżetowej na 2023 r. dokonuje się zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej – w prognozie długu Miasta Krosna, w tym:

- 1) zwiększa się planowane dochody o 2.077.839,33 zł;
- 2) zmniejsza się planowane wydatki o 233.791,67 zł;
- 3) zwiększa się planowane spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów o 2.311.631 zł;
- 4) ustala się w latach 2024 – 2040 kwoty planowanych dochodów, wydatków, w tym na obsługę długu oraz przychodów i rozchodów.”.

**2. Nowe brzmienie otrzymuje Załącznik Nr 1, jak załącznik do niniejszych autopoprawek.**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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**  
**do Uchwały Nr LXVI /23**  
**z dnia 30 listopada 2023 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2023	432 625 105,37	409 446 805,07	50 964 097,00	11 371 511,00	140 386 486,50	83 628 061,42	123 096 649,15	48 800 000,00	23 178 300,30	7 308 644,00	15 449 099,30	
2024	462 647 981,12	434 727 111,00	67 272 608,00	13 190 952,00	159 371 453,00	75 243 155,00	119 648 943,00	51 972 000,00	27 920 870,12	7 000 000,00	20 720 870,12	
2025	500 635 777,00	463 435 777,00	76 354 410,00	13 916 454,00	167 340 025,00	78 997 009,00	126 827 879,00	55 090 320,00	37 200 000,00	7 000 000,00	30 000 000,00	
2026	526 770 549,00	489 550 549,00	82 462 762,00	14 333 947,00	174 870 326,00	84 080 103,00	133 803 411,00	58 120 287,00	37 220 000,00	7 000 000,00	30 020 000,00	
2027	520 357 045,00	513 157 045,00	86 998 213,00	14 692 295,00	181 865 139,00	89 107 817,00	140 493 581,00	61 026 301,00	7 200 000,00	7 000 000,00	0,00	
2028	543 023 934,00	535 823 934,00	91 348 123,00	14 986 140,00	188 230 418,00	94 443 462,00	146 815 791,00	63 772 484,00	7 200 000,00	7 000 000,00	0,00	
2029	565 249 486,00	558 049 486,00	95 458 788,00	15 210 932,00	194 818 482,00	99 872 862,00	152 688 422,00	66 323 383,00	7 200 000,00	7 000 000,00	0,00	
2030	584 956 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	7 200 000,00	7 000 000,00	0,00	
2031	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2032	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2033	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2034	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2035	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2036	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2037	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	

2038	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2039	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2040	582 756 215,00	577 756 215,00	99 277 139,00	15 363 041,00	199 688 944,00	105 394 575,00	158 032 516,00	68 644 701,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2023	490 963 593,37	411 469 472,08	181 848 511,00	0,00	0,00	16 838 589,00	0,00	0,00	0,00	79 494 121,29	79 494 121,29	292 000,00
2024	515 334 550,00	420 334 550,00	194 577 906,77	0,00	0,00	17 777 006,00	0,00	0,00	0,00	95 000 000,00	95 000 000,00	0,00
2025	531 428 766,00	439 428 766,00	200 026 088,16	0,00	0,00	16 628 834,00	0,00	0,00	0,00	92 000 000,00	92 000 000,00	0,00
2026	517 202 758,00	452 202 758,00	205 626 818,63	0,00	0,00	13 354 561,00	0,00	0,00	0,00	65 000 000,00	65 000 000,00	0,00
2027	519 481 590,00	469 481 590,00	211 384 369,55	0,00	0,00	13 727 510,00	0,00	0,00	0,00	50 000 000,00	50 000 000,00	0,00
2028	510 784 892,44	484 823 602,00	217 303 131,90	0,00	0,00	11 799 255,00	0,00	0,00	0,00	25 961 290,44	25 961 290,44	0,00
2029	531 817 907,24	499 729 131,00	223 387 619,59	0,00	0,00	9 595 944,00	0,00	0,00	0,00	32 088 776,24	32 088 776,24	0,00
2030	550 634 692,00	514 112 263,00	229 642 472,94	0,00	0,00	8 091 565,00	0,00	0,00	0,00	36 522 429,00	36 522 429,00	0,00
2031	549 469 461,00	512 970 419,00	229 642 472,94	0,00	0,00	6 949 721,00	0,00	0,00	0,00	36 499 042,00	36 499 042,00	0,00
2032	548 292 971,00	511 911 349,00	229 642 472,94	0,00	0,00	5 890 651,00	0,00	0,00	0,00	36 381 622,00	36 381 622,00	0,00
2033	550 092 971,00	510 840 788,00	229 642 472,94	0,00	0,00	4 820 090,00	0,00	0,00	0,00	39 252 183,00	39 252 183,00	0,00
2034	551 587 017,00	509 395 612,00	229 642 472,94	0,00	0,00	3 374 914,00	0,00	0,00	0,00	42 191 405,00	42 191 405,00	0,00
2035	557 257 653,00	508 659 396,00	229 642 472,94	0,00	0,00	2 638 698,00	0,00	0,00	0,00	48 598 257,00	48 598 257,00	0,00
2036	558 659 746,00	508 078 556,00	229 642 472,94	0,00	0,00	2 057 858,00	0,00	0,00	0,00	50 581 190,00	50 581 190,00	0,00
2037	565 163 932,00	507 530 652,00	229 642 472,94	0,00	0,00	1 509 954,00	0,00	0,00	0,00	57 633 280,00	57 633 280,00	0,00
2038	568 600 296,50	507 073 071,00	229 642 472,94	0,00	0,00	1 052 373,00	0,00	0,00	0,00	61 527 225,50	61 527 225,50	0,00
2039	568 600 296,50	506 660 752,00	229 642 472,94	0,00	0,00	640 054,00	0,00	0,00	0,00	61 939 544,50	61 939 544,50	0,00
2040	573 552 388,25	506 272 879,00	229 642 472,94	0,00	0,00	252 181,00	0,00	0,00	0,00	67 279 509,25	67 279 509,25	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-58 338 488,00	0,00	83 605 130,09	62 508 857,46	37 242 215,37	3 792 615,46	3 792 615,46	17 303 657,17	17 303 657,17
2024	-52 686 568,88	0,00	78 618 276,88	73 718 276,88	47 786 568,88	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00
2025	-30 792 989,00	0,00	58 698 856,91	43 598 856,91	15 692 989,00	0,00	0,00	15 100 000,00	15 100 000,00
2026	9 567 791,00	9 567 791,00	16 947 063,18	16 947 063,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	875 455,00	875 455,00	27 688 485,82	27 688 485,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 239 041,56	32 239 041,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 431 578,76	33 431 578,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 321 523,00	34 321 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 286 754,00	33 286 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	34 463 244,00	34 463 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	32 663 244,00	32 663 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 169 198,00	31 169 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 498 562,00	25 498 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	24 096 469,00	24 096 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	17 592 283,00	17 592 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	14 155 918,50	14 155 918,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	14 155 918,50	14 155 918,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	9 203 826,75	9 203 826,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	25 266 642,09	25 266 642,09	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	25 931 708,00	25 931 708,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	27 905 867,91	27 905 867,91	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	26 514 854,18	26 514 854,18	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	28 563 940,82	28 563 940,82	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	32 239 041,56	32 239 041,56	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	33 431 578,76	33 431 578,76	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	34 321 523,00	34 321 523,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	33 286 754,00	33 286 754,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	34 463 244,00	34 463 244,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	32 663 244,00	32 663 244,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	31 169 198,00	31 169 198,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	25 498 562,00	25 498 562,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	24 096 469,00	24 096 469,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	17 592 283,00	17 592 283,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	14 155 918,50	14 155 918,50	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	14 155 918,50	14 155 918,50	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	9 203 826,75	9 203 826,75	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 241 249,19	0,00	-2 022 667,01	19 073 605,62
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	331 027 818,07	0,00	14 392 561,00	19 292 561,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	346 720 807,07	0,00	24 007 011,00	39 107 011,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	337 153 016,07	0,00	37 347 791,00	37 347 791,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	336 277 561,07	0,00	43 675 455,00	43 675 455,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	304 038 519,51	0,00	51 000 332,00	51 000 332,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	270 606 940,75	0,00	58 320 355,00	58 320 355,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	236 285 417,75	0,00	63 643 952,00	63 643 952,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	202 998 663,75	0,00	64 785 796,00	64 785 796,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	168 535 419,75	0,00	65 844 866,00	65 844 866,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	135 872 175,75	0,00	66 915 427,00	66 915 427,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	104 702 977,75	0,00	68 360 603,00	68 360 603,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	79 204 415,75	0,00	69 096 819,00	69 096 819,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	55 107 946,75	0,00	69 677 659,00	69 677 659,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	37 515 663,75	0,00	70 225 563,00	70 225 563,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	23 359 745,25	0,00	70 683 144,00	70 683 144,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	9 203 826,75	0,00	71 095 463,00	71 095 463,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	71 483 336,00	71 483 336,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	12,92%	4,96%	7,20%	15,79%	16,51%	TAK	TAK
2024	12,16%	9,13%	11,07%	13,75%	14,46%	TAK	TAK
2025	11,58%	10,63%	x	13,12%	13,83%	TAK	TAK
2026	9,83%	12,59%	x	10,32%	11,10%	TAK	TAK
2027	9,97%	13,54%	x	10,35%	11,13%	TAK	TAK
2028	9,98%	14,23%	x	10,43%	11,20%	TAK	TAK
2029	9,39%	14,82%	x	10,29%	11,07%	TAK	TAK
2030	8,98%	15,19%	x	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2031	8,52%	15,19%	x	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2032	8,54%	15,19%	x	13,74%	13,74%	TAK	TAK
2033	7,94%	15,19%	x	14,39%	14,39%	TAK	TAK
2034	7,31%	15,19%	x	14,76%	14,76%	TAK	TAK
2035	5,96%	15,19%	x	15,00%	15,00%	TAK	TAK
2036	5,54%	15,19%	x	15,14%	15,14%	TAK	TAK
2037	4,04%	15,19%	x	15,19%	15,19%	TAK	TAK
2038	3,22%	15,19%	x	15,19%	15,19%	TAK	TAK
2039	3,13%	15,19%	x	15,19%	15,19%	TAK	TAK
2040	2,00%	15,19%	x	15,19%	15,19%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2023	5 396 341,70	5 327 431,70	4 669 425,00	10 455 019,30	10 455 019,30	8 958 144,30	6 699 379,71	6 661 919,71	5 918 883,59
2024	2 547 899,00	2 376 574,00	2 225 868,00	526 200,00	526 200,00	447 272,00	3 017 601,00	3 017 601,00	2 621 554,00
2025	435 480,00	255 590,00	211 750,00	0,00	0,00	0,00	486 268,00	486 268,00	262 538,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 751,00	365 751,00	172 467,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	13 902 999,29	13 902 999,29	10 136 056,41	31 395 324,00	6 033 628,00	25 361 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	557 323,00	557 323,00	27 884,00	61 421 205,00	3 196 965,00	58 224 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	91 013 769,00	2 428 815,00	88 584 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	42 553 946,00	1 271 946,00	41 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	41 200,00	0,00	41 200,00	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	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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
2023	25 266 642,09	6 622 749,00	0,00	6 622 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	21 123 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	21 679 836,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	20 089 343,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	21 627 146,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	25 302 247,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	25 234 488,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	23 399 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	19 176 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	14 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>X</sup>
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup>	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
2023	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00

<sup>10)</sup> Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

\* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

## **Uzasadnienie**

### **do autopoprawek do projektu uchwały Rady Miasta Krosna z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna**

Proponuje się wprowadzenie autopoprawek do projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Krosna, w tym w Załączniku Nr 1 - w związku z wprowadzeniem autopoprawek w projekcie uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 r., w tym w zakresie:

- a) dochodów i wydatków budżetowych skutkujących (po uwzględnieniu przedłożonego już projektu uchwały) zmniejszeniem planowanego deficytu o 2.311.631 zł do wysokości 58.338.488 zł,
  - b) zwiększeniem planowanych rozchodów o 2.311.631 zł do wysokości 25.266.642,09 zł, w tym z tytułu spłat kredytów i pożyczek do wysokości 24.766.642,09 zł.  
W wyniku ww. zmian planowane na koniec 2023 r. zadłużenie zmniejszy się o 2.311.631 zł do kwoty 283.241.249,19 zł;
- 2) zmianą w zakresie planu wydatków (w tym na obsługę długu), dochodów, przychodów i rozchodów w latach 2024 – 2040;

Proponowane autopoprawki nie będą skutkować zmianą zakresu upoważnienia dla Prezydenta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich.