

**Uchwała Nr XVIII/177/2020
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia 29 grudnia 2020 r.**

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego
na lata 2021-2035**

Na podstawie art.226-228, art. 230 ust.6, art. 232 ust.2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), art. 15zob. ust.2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1842) i art.12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 920)

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Ostródzkiego na lata 2021-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2021-2035 stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust.2 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Ostródzkiego. W zakresie umów określonych w § 2 pkt 2 niniejszej uchwały, przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnie 2009 r. o finansach publicznych.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XII/120/2019 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2020-2033, z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/177/2020 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 29.12.2020 r.

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	
2021	148 468 630,00	146 715 480,00	20 804 503,00	500 000,00	91 589 112,00	24 031 185,00	9 790 680,00	0,00	1 753 150,00	590 000,00	1 163 150,00	
2022	149 431 375,00	147 512 938,00	20 000 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 012 938,00	10 000 000,00	0,00	1 918 437,00	700 000,00	1 218 437,00	
2023	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2024	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2025	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2026	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2027	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2028	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2029	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2030	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2031	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2032	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2033	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2034	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2035	148 700 000,00	148 000 000,00	20 500 000,00	500 000,00	92 000 000,00	25 000 000,00	10 000 000,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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			
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
2021	147 372 036,00	143 809 939,00	85 669 890,00	0,00	0,00	1 251 000,00	0,00	0,00	0,00	3 562 097,00	3 062 097,00	50 000,00
2022	146 949 375,00	142 012 938,00	86 000 000,00	0,00	0,00	1 201 000,00	0,00	0,00	0,00	4 936 437,00	4 436 437,00	50 000,00
2023	146 669 871,55	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	1 168 500,00	0,00	0,00	0,00	4 669 871,55	4 169 871,55	50 000,00
2024	145 300 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	1 114 000,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	2 800 000,00	50 000,00
2025	145 700 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	1 109 500,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 200 000,00	50 000,00
2026	145 400 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	2 900 000,00	0,00
2027	145 400 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	900 500,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 300 000,00	0,00
2028	145 370 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00	3 370 000,00	0,00
2029	145 400 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00
2030	145 201 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 201 000,00	3 201 000,00	0,00
2031	145 401 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 401 000,00	3 401 000,00	0,00
2032	145 198 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3 198 000,00	3 198 000,00	0,00
2033	145 200 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
2034	146 200 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00
2035	145 700 000,00	142 000 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	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
2021	1 096 594,00	1 096 594,00	1 185 406,00	0,00	0,00	1 185 406,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 482 000,00	2 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 030 128,45	2 030 128,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 499 000,00	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 299 000,00	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 502 000,00	3 502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	3 000 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 282 000,00	2 282 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 482 000,00	2 482 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 128,45	2 030 128,45	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 000,00	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 000,00	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 000,00	3 502 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 042 128,45	2 600 000,00	2 905 541,00	4 090 947,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	43 060 128,45	2 100 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	40 530 000,00	1 600 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	36 630 000,00	1 100 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	33 130 000,00	600 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	29 330 000,00	100 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 930 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	22 600 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 300 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 801 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 502 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	2,88%	3,49%	3,97%	5,94%	5,99%	TAK	TAK
2022	3,01%	5,47%	6,04%	5,18%	5,22%	TAK	TAK
2023	2,60%	5,83%	6,40%	4,37%	4,41%	TAK	TAK
2024	3,67%	5,78%	6,35%	5,47%	5,47%	TAK	TAK
2025	3,34%	5,78%	x	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2026	3,50%	5,70%	x	5,21%	5,23%	TAK	TAK
2027	3,42%	5,61%	x	4,85%	4,87%	TAK	TAK
2028	3,36%	5,53%	x	5,38%	5,38%	TAK	TAK
2029	3,25%	5,45%	x	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2030	3,33%	5,37%	x	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2031	3,09%	5,28%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2032	3,17%	5,20%	x	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2033	3,05%	5,08%	x	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2034	2,15%	5,00%	x	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2035	2,52%	4,96%	x	5,27%	5,27%	TAK	TAK

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2021	1 458 375,00	1 458 375,00	1 392 863,00	421 175,00	421 175,00	421 175,00	1 587 812,00	1 587 812,00	1 499 728,00
2022	12 938,00	12 938,00	12 585,00	0,00	0,00	0,00	12 938,00	12 938,00	12 585,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
		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
2021	499 200,00	499 200,00	421 175,00	5 251 307,00	3 014 302,00	2 237 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 636 746,00	12 938,00	2 623 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	501 000,00	0,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
2021	2 282 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 482 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 030 128,45	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	3 400 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/177/2020 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 29.12.2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 474 789,00	5 251 307,00	2 636 746,00	501 000,00	500 000,00	500 000,00
1.a	- wydatki bieżące				9 373 152,00	3 014 302,00	12 938,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 101 637,00	2 237 005,00	2 623 808,00	501 000,00	500 000,00	500 000,00
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:				3 862 009,00	2 087 012,00	12 938,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 118 484,00	1 587 812,00	12 938,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Innowacyjne podejście do metod przeciwdziałania przemocy w rodzinie we współpracy ponadnarodowej w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój - Podniesienie poziomu współpracy pomiędzy podmiotami pracującymi w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie na terenie Powiatu Ostródzkiego	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	2019	2022	821 933,00	382 181,00	12 938,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Razem dla rodziny w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 - Zwiększenie dostępności usług społecznych dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	2019	2021	767 964,00	377 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Niepowtarzalni - ujawniamy umiejętności II w ramach RPO WM 2014-2020 Włączenie społeczne - Celem projektu jest wzrost poziomu aktywności społecznej oraz zwiększenie szans na zatrudnienie osób.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostródzie	2020	2021	467 221,00	434 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie rodzin SOSW w Milakowie w ramach RPO WM na lata 2014-2020 Włączenie społeczne - Zwiększenie dostępności usłu społecznych dla łącznie 83 osób - podopiecznych SOSW, zagrożonych ryzykiem ubóstwa i wykluczenia społecznego	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2020	2021	342 410,00	220 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyfrowe kompetencje nauczycieli podstawą kształcenia w LO w ramach RPO WM 2014-2020 Kadry dla gospodarki - Podniesienie kompetencji cyfrowych w zakresie edycji obrazów oraz świadomości na temat bezpieczeństwa IT uczniów LO dla Dorosłych, nabycie wiedzy i umiejętności nauczycieli LO wykorzystania narzędzi TIK do pracy z uczniem, doposażenie LO w pomoce dydaktyczne oraz narzędzia TIK niezbędne do realizacji programów nauczania.	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica i Centrum Kształcenia Ustawicznego	2020	2021	288 314,00	68 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Kompetencje kluczowe - nowe możliwości rozwojowe w ramach RPO WM na lata 2014-2020 Kadry dla gospodarki - Podniesienie poziomu świadomości w zakresie bezpieczeństwa sieci 7 uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych i rozwojowych LO, podniesienie kompetencji w zakresie stosowania narzędzi TIK do przygotowania i prowadzenia zajęć-doposażenie LO w pomoce dydaktyczne.	Zespół Szkół Zawodowych im. Sandora Petőfi	2020	2021	390 518,00	64 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Podróż jest celem w ramach programu Erasmus+ Partnerstwo wymiany szkół - Wymiana metodologii i dobrych praktyk w zakresie logistyki i informatyki w ramach partnerstwa wymiany szkół (współpraca ze szkołą w Czechach)	Zespół Szkół Zawodowych im. Sandora Petőfi	2020	2021	40 124,00	39 438,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				743 525,00	499 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	500 000,00	100 000,00	9 989 053,00
1.a	0,00	0,00	3 027 240,00
1.b	500 000,00	100 000,00	6 961 813,00
1.1	0,00	0,00	2 099 950,00
1.1.1	0,00	0,00	1 600 750,00
1.1.1.1	0,00	0,00	395 119,00
1.1.1.2	0,00	0,00	377 775,00
1.1.1.3	0,00	0,00	434 346,00
1.1.1.4	0,00	0,00	220 810,00
1.1.1.5	0,00	0,00	68 773,00
1.1.1.6	0,00	0,00	64 489,00
1.1.1.7	0,00	0,00	39 438,00
1.1.2	0,00	0,00	499 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.2.1	E-powiat - cyfryzacja urzędu Starostwa Powiatowego w Ostródzie - Zwiększenie efektywności dostępu Geoportalu Powiatu Ostródzkiego poprzez utworzenie i świadczenie 21 e-usług publicznych w zakresie zasobu geodezyjnego i kartograficznego	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2020	2021	743 525,00	499 200,00	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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 612 780,00	3 164 295,00	2 623 808,00	501 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 254 668,00	1 426 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za Życiem" - Zapewnienie realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu	Zespół Placówek Pedagogicznych w Ostródzie	2018	2021	961 320,00	265 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi powiatowej Nr 1243N na odcinku Głądy-Tułodział -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2019	2021	5 293 348,00	1 161 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 358 112,00	1 737 805,00	2 623 808,00	501 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.1	Objęcie akcji w Szpitalu w Ostródzie SA - Umowa wsparcia - Podwyższenie kapitałów w PZOZ SA w Ostródzie wynikające z Umowy wsparcia	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2018	2027	4 600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.2	Wzmocnienie nawierzchni drogi powiatowej Nr 1232N Wirwajdy-Smykowo-Szyldek-Olsztynek w km 14+430-15+674 i km 18+270-22+658 -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2020	2023	3 606 825,00	529 975,00	2 123 808,00	1 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja boisk sportowych przy dwóch szkołach ponadgimnazjalnych - Podniesienie standardu prowadzonych w szkołach zajęć wychowania fizycznego i pozostałych form aktywności oraz popularyzacja uprawiania sportu wśród dzieci i młodzieży.	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2020	2021	850 000,00	424 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Likwidacja barier architektonicznych - zakup i montaż windy zewnętrznej w budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Ostródzie - Wyrównywanie różnic między regionami III w obszarze B	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2020	2021	301 287,00	283 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.1.2.1	0,00	0,00	499 200,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	500 000,00	100 000,00	7 889 103,00
1.3.1	0,00	0,00	1 426 490,00
1.3.1.1	0,00	0,00	265 200,00
1.3.1.2	0,00	0,00	1 161 290,00
1.3.2	500 000,00	100 000,00	6 462 613,00
1.3.2.1	500 000,00	100 000,00	3 100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	2 654 783,00
1.3.2.3	0,00	0,00	424 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	283 830,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2035 Powiatu Ostródzkiego.

Wieloletnią prognozę finansową ustala się na lata 2021-2035, zgodnie z okresem spłaty długu budżetu powiatu. Do 2035 roku następuje spłata aktualnego długu budżetu powiatu wynikającego z zaciągniętych pożyczek oraz emisji obligacji. W latach obowiązywania prognozy finansowej zostały uaktualnione zarówno kwoty dochodów jak i wydatków w porównaniu do przewidywanego wykonania 2020 r. jak i projektu budżetu na 2021 r. . Urealnienie wynika z aktualnych decyzji zarówno z Ministerstwa Finansów (subwencje i udziały w PIT) jak i Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (dotacje) . Przyjęto spadek ogólnych kwot zarówno dochodów jak i wydatków od roku 2021 i w latach następnych w porównaniu do planu roku 2020. W projekcie założono zmniejszenie wydatków na inwestycje od 2021 r., które będą mogły być skorygowane w konsekwencji składania nowych wniosków o dofinansowanie zewnętrzne.

Przedstawiona prognoza zawiera dane dotyczące przewidywanego wykonania wg dwóch terminów, plan na dzień 30.09.2020r., zgodnie z danymi ujętymi w sprawozdaniach oraz przewidywanego wykonania na koniec 2020 r. , które przyjmuje się , że będzie na poziomie planu na 30.09.2020 r.

D O C H O D Y

Założono, że dochody ogółem w 2021 roku zmaleją o 5,16 % w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2020 r. głównie z powodu spadku dochodów majątkowych (o 76,65%), a także spadku dochodów bieżących o 1,56%. Na zmniejszenie dochodów majątkowych wpłynęło zmniejszenie dochodów własnych ze sprzedaży majątku o 58,24%, z uwagi na sfinalizowanie transakcji sprzedaży nieruchomości w roku bieżącym w kwocie planowanej (w poprzednich latach, w sytuacji braku realizowania sprzedaży w danym roku, plan sprzedaży tych nieruchomości przesuwany był na rok kolejny), a także kurczących się zasobów nieruchomości możliwych do dalszej odsprzedaży w 2021 rok i latach następnych.

Ponadto niższy poziom dochodów majątkowych związany jest z zadaniami inwestycyjnymi z dofinansowaniem zewnętrznym, których w 2021 roku i latach następnych będzie znacznie mniej niż ma to miejsce w 2020 r. .

Dochody bieżące w 2021 r. wykazują spadek o 1,56%, na który znacząco wpłynęło zmniejszenie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (spadek planu o 14,11% głównie z tytułu zmniejszenia planu w zakresie dotacji na programy i projekty finansowane z udziałem środków europejskich oraz środków z Funduszu Dróg Samorządowych i dotacji na zadania zlecone), a także spadek pozostałych dochodów bieżących o 29,28% (zmniejszenie planowanych na 2021 rok dochodów z tytułu usług w placówkach oświatowych z uwagi na epidemię i zamknięcie szkół przy niepewnej sytuacji

z tym związanej w roku następnym) . Natomiast zwiększeniu uległa pozycja dochodów bieżących z subwencji ogólnej , zgodnie z decyzją Ministerstwa Finansów, ujęto wzrost tej pozycji o 6,28% oraz nieznacznym wzroście dochodów z udziału w PIT 1,21%. Kwota tych dochodów została przyjęta na podstawie decyzji Ministerstwa Finansów.

Dochody ogółem w 2022 r. planuje się na wyższym poziomie niż w 2021 r. o 0,65% więcej. Przyjęto wyższe dochody bieżące z tytułu subwencji (zakłada się jej wzrost o 0,45% w stosunku do planu na 2021 rok) biorąc pod uwagę tendencję wzrostową z lat poprzednich i spodziewaną wyższą ostateczną kwotę subwencji na rok 2021 (wyższy bon oświatowy) . Ponadto wzrost dochodów z tytułu dotacji i środków na cele bieżące (wzrost o 4,03% w stosunku do planu na 2021 rok), gdyż biorąc pod uwagę wykonania tej pozycji dochodów z lat poprzednich oraz coraz większy udział tych dotacji i środków w finansowaniu zadań powiatu, taki wzrost jest realny i zasadny. Planowane dochody majątkowe na 2022 rok są wyższe w porównaniu z 2021 w związku z kontynuacją zadania inwestycyjnego wieloletniego i planowanego otrzymania dofinansowania tej inwestycji ze środków FDS.

W kolejnych latach prognozy 2023-2035 założono dochody ogółem na nieco niższym poziomie niż w 2022 roku . Przyjęto wzrost dochodów z udziału w podatku PIT w stosunku do roku 2022 o 2,5% , gdyż założono, że po spadku tych dochodów w wyniku kryzysu gospodarczego, w kolejnych latach nastąpi poprawa i wzrost tych wielkości dochodów. Jednocześnie ostrożnościowo przyjęto na cały okres dochody z PIT niższe niż planowane na 2021 rok. Pozostałe rodzaje dochodów bieżących na przyjęto na tym samym poziomie co w 2022 roku przy spadku dochodów majątkowych. Od 2023 r. nie założono środków zewnętrznych na finansowanie zadań inwestycyjnych, inwestycje mają być realizowane ze środków własnych, dlatego też takie kształtowanie wskaźników jak omówiono wyżej. Od roku 2023 do 2035 roku zakłada się już sprzedaż majątku na znacznie stałym poziomie i niższym niż w latach poprzednich, tj. w wysokości 700 000 zł w każdym roku. Jest to założenie bardzo uproszczone, które w miarę potrzeb będzie modyfikowane.

W latach następnych, tj. od 2023 roku do końca okresu objętego prognozą, poziom dochodów ogółem utrzymuje się na tym samym poziomie, ponieważ planowanie wzrostów bądź spadków z wyprzedzeniem kilkuletnim obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

W Y D A T K I

W 2021 roku założono spadek wydatków ogółem o 8,04% w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2020 r.. Spadek ten wynika głównie ze spadku wydatków majątkowych o 71,51% wraz ze zmniejszenia wydatków bieżących, które zmniejszyły się o 2,66% w porównaniu do przewidywanego wykonania na 30.09.2020 r.

Tak duży spadek wydatków majątkowych wynika z faktu znacznie mniejszego poziomu inwestycji planowanych w 2021 r. (zmniejszenie o 58,82%) i zmniejszenia wydatków majątkowych o charakterze dotacyjnym (spadek o 98,86% - w 2020 roku w pozycji tej ujęte są dotacje otrzymane w ramach zadań zleconych i przeznaczonych dla szpitala w Ostródzie na przeciwdziałanie COVID-19, na rok 2021 nie są one planowane). Na rok 2021 założono przede wszystkim kontynuację zadań inwestycyjnych rozpoczętych w latach poprzednich w kwocie 1 717 005 zł , które zostały szczegółowo opisane w części „Przedsięwzięcia „ oraz zadania jednoroczne wprowadzone do budżetu w 2021 roku w

kwocie 1 275 092 zł i są to Wyplata odszkodowań za grunty przejęte pod drogi powiatowe w kwocie 200 000 zł finansowanie ze środków własnych oraz Modernizacja obiektów oświatowych w powiecie ostródzkim w kwocie 1 075 092 zł finansowanie w 100% ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Pozostałe wydatki majątkowe to głównie kontynuacja od 2018 roku umowy wsparcia (jako zabezpieczenie kredytu długoterminowego udzielonego dla Szpitala w Ostródzie SA) i zabezpieczenie środków na objęcie akcji szpitala. Umowa wsparcia funkcjonuje jako przedsięwzięcie majątkowe od 2017 z limitem wydatków od 2018 do 2027 roku.

Wydatki na obsługę długu wzrosły nieznacznie w porównaniu do przewidywanego wykonania 2020 r. o 0,80%. Niewielki wzrost wynika z jednej strony ze wzrostu zadłużenia (planowane uruchomienie nowych emisji obligacji w 2020 roku) ale przy znacznie niższych stopach procentowych niż I połowa 2020 roku. W kolejnych latach zakłada się obniżenie długu poprzez jego częściową spłatę i niezaciąganie nowych zobowiązań w 2021 r. i kolejnych latach objętych prognozą spłaty długu.

Kształtowanie się wydatków w 2022 roku przyjęto na niższym poziomie niż w 2021 roku. W roku 2022 założono spadek wydatków ogółem o 0,29%, w tym spadek wydatków bieżących o 1,25% (zmniejszenie przedsięwzięć bieżących finansowanych środkami własnymi). Natomiast planowany jest wzrost wydatków majątkowych, z uwagi na wieloletnie zadanie i zaplanowane zwiększenie wydatków w roku 2022 w porównaniu do 2021 na tym zadaniu.

W latach następnych, tj. od 2023 roku założono taki sam poziom wydatków bieżących przy jednoczesnym malejącym udziale wydatków majątkowych w porównaniu z 2022 r.

Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty – w tej pozycji uwzględniono wydatki, które zostały poniesione w 2020 roku w okresie od marca-września w wysokości 172 692,15 zł na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 (art. 15 zob. ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. z 2020 poz. 1842).

Są to wydatki bieżące, które jednostki organizacyjne powiatu oraz urząd poniósł m.in. na płyny do dezynfekcji, rękawiczki, maski ochronne, przyłbice, termometry, dozowniki, spryskiwacze, taśmy ostrzegawcze, naklejki, pleksy, szyby ochronne, kamery internetowe i mikrofony (szkoły), maty dezynfekcyjne, badania na obecność przeciwciał COVID-19 dla uczniów i opiekuna praktyk wyjazdowych, utworzenie i wyposażenie izolatek dla uczniów itp.

Wydatki te podlegają odrębnej wewnętrznej ewidencji i są potwierdzone opłaconymi fakturami. Zostały ujęte w ogólnej kwocie wydatków w sprawozdaniach RB-28 za 9 m-cy 2020 r.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 przedstawiono kwoty limitów wynikające z planowanych do realizacji wydatków bieżących jak i majątkowych. Limity wydatków bieżących ogółem ustalono do 2022 roku i przedstawiają się w latach jak niżej:

2021 r. – 3 014 302 zł,
2022 r. – 12 938 zł.

Na powyższe kwoty składają się następujące programy i projekty bieżące:

1) realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego:

- „Innowacyjne podejście do metod przeciwdziałania przemocy w rodzinie we współpracy ponadnarodowej” kontynuacja projektu od 2019 roku. Limit wydatków w 2021 r. – 382 181 zł, w 2022 roku 12 938 zł, limit zobowiązań 395 119 zł
 - „Razem dla rodziny” kontynuacja projektu od 2019 roku. Limit wydatków w 2021 r. – 377 775 zł, limit zobowiązań 377 775 zł,
 - „Niepowtarzalni – ujawniamy umiejętności” kontynuacja projektu od 2020, limit wydatków na 2021 r. 434 346 zł, limit zobowiązań 434 346 zł,
- oraz nowe przedsięwzięcia, które zostały już ujęte bądź zostaną ujęte w najbliższych zmianach w budżecie 2020 i będą kontynuowane w 2021 roku i są to:
- „Wsparcie rodzin SOSW Miłakowo-„ – limit wydatków w 2021 roku 220 810 zł, limit zobowiązań 220 810 zł
 - „Cyfrowe kompetencje nauczycieli podstawą kształcenia w LO – limit wydatków w 2021 roku 68 773 zł, limit zobowiązań 68 773 zł,
 - „Kompetencje kluczowe – nowe możliwości rozwojowe” limit wydatków w 2021 roku 64 489 zł, limit zobowiązań 64 489 zł,

2) realizowane w ramach programu Erasmus+

- „Podróż jest celem” nowy projekt, który będzie wprowadzony w 2020 roku i kontynuowany w 2021 roku, limit wydatków w 2021 r. – 39 438 zł, limit zobowiązań 39 438 zł.

Pozostałe zadania wieloletnie w ramach wydatków bieżących to :

- program kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” kontynuowany od 2018 roku z limitem wydatków w 2021 wysokości 265 200 zł,
- zadanie drogowe remontowe w ramach Funduszu Dróg Samorządowych kontynuowane od 2019 roku z limitem wydatków bieżących w 2021 w kwocie 1 161 290 zł i dotyczy to zadania Remont drogi powiatowej na odcinku Głądy-Tułodziad.

Limity na wydatki majątkowe ustalono ogółem w wysokości 6 961 813 zł i przedstawiają się w latach jak niżej:

- 2021 r. – 2 237 005 zł,
- 2022 r. – 2 623 808 zł,
- 2023 r. – 501 000 zł
- od 2024 roku do 2026 r. w wysokości 500 000 zł w każdym roku, w 2027 roku 100 000 zł co wynika z Umowy wsparcia dla Szpitala w Ostródzie SA i zabezpieczeniem środków na podwyższenie kapitałów Szpitala w Ostródzie SA w okresie do 2027 roku zgodnie z zapisami umowy.

Na kwotę limitów w 2021 roku składają się składają się następujące wieloletnie zadania:

- w ramach programu Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego – jedno zadanie kontynuowane od 2020 roku ,pn. E-powiat – cyfryzacja urzędu Starostwa Powiatowego w Ostródzie z limitem wydatków w wysokości 499 200 zł, limit zobowiązań 499 200 zł,
- zadanie inwestycyjne drogowe w ramach Funduszu Dróg samorządowych kontynuowane od 2020 roku Wzmocnienie nawierzchni drogi powiatowej Nr 1232

Wirwajdy-Smykowo-Szyldak-Olsztynek , łączny limit wydatków na 2021 rok wynosi 529 975 zł,

- Modernizacja boisk sportowych przy dwóch szkołach ZSR im.Witosa i ZSZ im. Petofii – kontynuacja z 2020 roku, limit wydatków w 2021 424 000 zł, limit zobowiązań 424 000 zł,

- Umowa wsparcia –podwyższenie kapitałów spółki Szpital w Ostródzie SA - limit wydatków na 2021 rok 500 000 zł.

- Zakup i montaż windy zewnętrznej w budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Ostródzie – wydłużenie realizacja zadania z 2020 roku, limit wydatków 283 830 zł, limit zobowiązań 283 830 zł.

PRZYCHODY

Na przychody w 2021 roku w łącznej kwocie 1 185 406 zł składają się przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (§ 905) i dotyczą one środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1 075 092 zł. Środki te wpłynęły na wyodrębniony rachunek budżetu w 2020 roku i podlegają ujęciu w 2021 roku po stronie przychodów. Pozostała kwota przychodów w wysokości 110 314 zł są to niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt2 o finansach publicznych i dotacji na realizację zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906). W WPF kwoty te zostały ujęte w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Na rok 2021 nie planuje się przychodów z tytułu wolnych środków określonych w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Nie planuje się również zaciągnięcia nowych zobowiązań.

W latach kolejnych nie są planowane kwoty po stronie przychodów budżetu.

ROZCHODY

Na rozchody w okresie spłaty długu składają się spłaty zaciągniętych wcześniej pożyczek i wykup obligacji. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczek oraz harmonogramu wykupu obligacji wynikających z zawartych umów i aneksów wraz z przedterminowym wykupem w roku bieżącym.

Planowana spłata długu w 2021 roku ma nastąpić z zaplanowanej nadwyżki i planowanych przychodów.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozie przedstawiono jako różnicę pomiędzy planowanymi dochodami oraz planowanymi wydatkami. W 2021 r. planuje się nadwyżkę budżetową w kwocie 1 096 594 zł. W latach następnych wysokość wyniku budżetu planuje się w wysokości kwoty przypadającej do spłaty w danym roku.

FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Na rok 2021 i w latach kolejnych planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie przeznaczana na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA

Kwota długu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji na koniec 2021 roku ma wynieść 46 042 128,45 zł, w tym kwota wynikająca z zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji 43 442 128,45 , a kwota długu spłacana z wydatków 2 600 000 zł.

Kwota wykazana jako dług z tego tytułu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

Sposób finansowania spłaty długu z tytułu pożyczek i wyemitowanych obligacji – przyjmuje się, że spłata z tego tytułu jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej. Przyjęte nadwyżki budżetowe pozwalają na takie finansowanie spłaty długu w każdym roku prognozy. Kwota długu z tytułu zaciągniętych zobowiązań zostanie spłacona całkowicie w 2035 r.

Ponadto w 2020 roku do kwoty długu ujęto zobowiązanie powiatu wynikające z zawartej w 2017 roku Umowy wsparcia na rzecz Szpitala w Ostródzie SA poprzez wniesienie wkładu pieniężnego na pokrycie podwyższenia kapitałów w spółce . Umowa wsparcia jest ujmowana w przedsięwzięciach majątkowych z okresem realizacji w latach 2018-2027 z limitem wydatków w latach 2018-2026 w kwocie 500 000 zł w każdym roku, a w roku 2027 w kwocie 100 000 zł. W każdym roku budżetowym kwotę wynikającą z umowy wsparcia zabezpiecza się w wydatkach majątkowych w budżecie. Do kwoty długu powiatu w latach 2020-2026 ujęto więc dodatkowo dług, którego planowana spłata ma dokonać się z wydatków w latach 2020-2027, a wynika z ww. Umowy i na koniec 2021 r. zobowiązanie z tego tytułu ma wynieść 2 600 000 zł . Zobowiązanie to wygasa z końcem 2026 roku.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, jest spełniona zgodnie z zapisami kolumny 7.1 i 7.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W prognozie wyliczone zostały relacje przedstawione w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Przedstawione je w kolumnach od 8.1 do 8.4.1 tabeli załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W kolumnie 8.1 określona została relacja po lewej stronie wskaźnika z art. 243 , tj. obciążenie budżetu spłatami w każdym roku prognozy (lewa strona wzoru z art.243), natomiast w kolumnach 8.3 i 8.3.1 pokazano dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru z art. 243). Są to wartości w całym okresie prognozy dodatnie.