

Uchwała nr XXXVI/313/2023
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia 31 marca 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2023-2038

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XXXIV/298/2022 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2023-2038, zmienionej uchwałą Nr XXXV/306/2023 z dnia 1 lutego 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) wieloletnia prognoza finansowa otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wykaz przedsięwzięć otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) wprowadza się zmiany do objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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 XXXVI/313/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 31 marca 2023 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	
2023	185 795 641,75	161 479 420,55	18 915 598,00	1 381 109,00	102 664 203,00	27 909 588,55	10 608 922,00	0,00	24 316 221,20	1 184 500,00	23 131 721,20	
2024	182 165 111,00	175 112 364,00	19 823 547,00	1 447 402,00	118 042 872,00	24 928 883,00	10 869 660,00	0,00	7 052 747,00	1 500 000,00	5 552 747,00	
2025	181 240 846,00	180 540 846,00	20 438 077,00	1 492 271,00	121 702 201,00	25 701 678,00	11 206 619,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2026	185 754 367,00	185 054 367,00	20 949 029,00	1 529 578,00	124 744 756,00	26 344 220,00	11 486 784,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2027	190 420 944,00	190 420 944,00	21 556 551,00	1 573 936,00	128 362 354,00	27 108 202,00	11 819 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	195 943 151,00	195 943 151,00	22 181 691,00	1 619 580,00	132 084 862,00	27 894 340,00	12 162 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	201 429 559,00	201 429 559,00	22 802 778,00	1 664 928,00	135 783 238,00	28 675 382,00	12 503 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	206 868 156,00	206 868 156,00	23 418 453,00	1 709 881,00	139 449 385,00	29 449 617,00	12 840 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	212 453 596,00	212 453 596,00	24 050 751,00	1 756 048,00	143 214 518,00	30 244 757,00	13 187 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	217 977 390,00	217 977 390,00	24 676 071,00	1 801 705,00	146 938 095,00	31 031 121,00	13 530 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	223 644 801,00	223 644 801,00	25 317 649,00	1 848 549,00	150 758 485,00	31 837 930,00	13 882 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	229 235 921,00	229 235 921,00	25 950 590,00	1 894 763,00	154 527 447,00	32 633 878,00	14 229 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	234 737 583,00	234 737 583,00	26 573 404,00	1 940 237,00	158 236 106,00	33 417 091,00	14 570 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	240 136 546,00	240 136 546,00	27 184 592,00	1 984 862,00	161 875 536,00	34 185 684,00	14 905 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	245 419 550,00	245 419 550,00	27 782 653,00	2 028 529,00	165 436 798,00	34 937 769,00	15 233 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2038	250 573 361,00	250 573 361,00	28 366 089,00	2 071 128,00	168 910 971,00	35 671 462,00	15 553 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	----------------	---------------	---------------	------	------	------	------

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	207 318 802,62	171 757 807,12	105 008 161,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	35 560 995,50	35 560 995,50	50 000,00
2024	179 165 111,00	170 800 073,00	106 943 819,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 365 038,00	8 365 038,00	50 000,00
2025	178 240 846,00	175 367 654,00	109 109 356,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 873 192,00	2 873 192,00	50 000,00
2026	182 454 367,00	180 132 173,00	113 192 418,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 322 194,00	2 322 194,00	0,00
2027	187 120 944,00	183 682 977,00	116 022 228,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 437 967,00	3 437 967,00	0,00
2028	192 613 151,00	186 845 052,00	118 922 784,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 768 099,00	5 768 099,00	0,00
2029	198 129 559,00	192 321 179,00	121 895 854,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 808 380,00	5 808 380,00	0,00
2030	203 369 156,00	197 014 208,00	124 943 250,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 354 948,00	6 354 948,00	0,00
2031	209 154 596,00	201 827 063,00	128 066 831,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 327 533,00	6 827 535,00	0,00
2032	214 475 390,00	206 762 740,00	131 268 502,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 712 650,00	6 712 654,00	0,00
2033	220 144 801,00	211 874 309,00	134 550 215,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 270 492,00	7 270 496,00	0,00
2034	225 735 921,00	217 094 916,00	137 913 970,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	8 641 005,00	7 641 009,00	0,00
2035	231 237 583,00	222 437 789,00	141 361 819,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 799 794,00	7 799 798,00	0,00
2036	236 136 546,00	228 017 233,00	144 895 864,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	8 119 313,00	7 119 317,00	0,00
2037	245 419 550,00	233 593 639,00	148 518 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 825 911,00	10 825 915,00	0,00
2038	250 573 361,00	239 433 480,00	152 231 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 139 881,00	10 139 855,00	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)}	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
2023	-21 523 160,87	0,00	23 553 289,32	5 500 000,00	3 500 000,00	7 738 961,87	7 738 961,87	10 314 327,45	10 284 199,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	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

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
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	3 000 000,00	3 000 000,00	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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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

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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 030 000,00	0,00	-10 278 386,57	7 774 902,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	41 030 000,00	0,00	4 312 291,00	4 312 291,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 030 000,00	0,00	5 173 192,00	5 173 192,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 730 000,00	0,00	4 922 194,00	4 922 194,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 430 000,00	0,00	6 737 967,00	6 737 967,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 100 000,00	0,00	9 098 099,00	9 098 099,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 800 000,00	0,00	9 108 380,00	9 108 380,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 301 000,00	0,00	9 853 948,00	9 853 948,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 002 002,00	7 000 002,00	10 626 533,00	10 626 533,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 500 006,00	6 000 006,00	11 214 650,00	11 214 650,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 010,00	5 000 010,00	11 770 492,00	11 770 492,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 014,00	4 000 014,00	12 141 005,00	12 141 005,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 018,00	3 000 018,00	12 299 794,00	12 299 794,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 022,00	2 000 022,00	12 119 313,00	12 119 313,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	11 825 911,00	11 825 911,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 139 881,00	11 139 881,00

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
2023	3,77%	-4,80%	-3,91%	6,97%	8,05%	TAK	TAK
2024	3,66%	4,54%	5,53%	5,21%	6,30%	TAK	TAK
2025	3,23%	4,63%	x	4,72%	5,81%	TAK	TAK
2026	3,09%	4,11%	x	3,89%	4,99%	TAK	TAK
2027	2,76%	4,86%	x	3,31%	4,41%	TAK	TAK
2028	2,40%	5,83%	x	3,15%	4,25%	TAK	TAK
2029	2,20%	5,56%	x	2,71%	3,81%	TAK	TAK
2030	2,23%	5,81%	x	3,53%	3,53%	TAK	TAK
2031	2,30%	6,05%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2032	2,57%	6,16%	x	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2033	2,48%	6,27%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2034	2,38%	6,27%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2035	2,28%	6,16%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2036	2,49%	5,94%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2037	0,48%	5,62%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2038	0,47%	5,18%	x	6,07%	6,07%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	962 255,55	962 255,55	933 828,13	2 502 543,20	2 502 543,20	2 255 637,87	1 835 620,12	1 835 620,12	1 716 655,12
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
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

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
2023	4 306 826,00	4 306 826,00	2 662 344,00	34 284 547,20	8 003 509,70	26 281 037,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 883 700,00	3 328 206,00	6 555 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 057 000,00	2 057 000,00	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	0,00
2027	0,00	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	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

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
2023	2 030 128,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	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	499 998,00	0,00	499 998,00	499 998,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 502 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	1 000 026,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	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 XXXVI/313/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 31 marca 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 389 118,23	34 284 547,20	9 883 700,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				21 932 067,00	8 003 509,70	3 328 206,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 457 051,23	26 281 037,50	6 555 494,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 610 159,23	4 083 498,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				745 091,00	393 569,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój uczniów Zespołu Szkół Zawodowych im. Sandora Petöfi w Ostródzie - Erasmus+ -	Zespół Szkół Zawodowych im. Sandora Petöfi	2022	2023	248 898,00	76 976,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój zawodowy uczniów Zespołu szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica - Erasmus+ -	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica i Centrum Kształcenia Ustawicznego	2022	2023	242 508,00	89 489,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie rodzin w SOSW w Miłakowie - etap 2 - Zwiększenie dostępności usług społecznych dla podopiecznych ośrodka wraz z rodzicami, opiekunami i rodzeństwem.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2022	2023	253 685,00	227 103,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 865 068,23	3 689 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ochrona zasobów przyrodniczych w pasach dróg powiatowych na terenie powiatu ostródzkiego - Ochrona i zachowanie ciągłości korytarzy ekologicznych pachnicy dębowej, siedlisk chronionych gatunków porostów i ptaków w obrębie cennych przyrodniczo alei na wybranych odcinkach dróg powiatowych powiatu ostródzkiego.	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	2 392 798,00	52 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów oświatowych powiatu ostródzkiego etap II - Zwiększenie efektywności energetycznej oraz podniesienie standardu cieplnego 4 budynków użyteczności publicznej warsztatów szkolnych poprzez ich głęboką termomodernizację.	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2022	2023	6 472 270,23	3 637 653,00	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				50 778 959,00	30 201 048,50	9 883 700,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 186 976,00	7 609 940,00	3 328 206,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi powiatowej Nr 1233N na odcinku Reszki - Lipowo i na odcinku Lipowo - Zajązki - Poprawa infrastruktury drogowej.	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	10 773 461,00	2 585 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Pełnienie nadzoru ornitologicznego nad inwestycją termomodernizacji obiektów oświatowych powiatu ostródzkiego etap 2 -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2022	2023	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	34 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	46 225 247,20
1.a	13 388 715,70
1.b	32 836 531,50
1.1	4 083 498,70
1.1.1	393 569,70
1.1.1.1	76 976,19
1.1.1.2	89 489,97
1.1.1.3	227 103,54
1.1.2	3 689 929,00
1.1.2.1	52 276,00
1.1.2.2	3 637 653,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	42 141 748,50
1.3.1	12 995 146,00
1.3.1.1	2 585 631,00
1.3.1.2	6 000,00
1.3.1.3	34 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.4	Wykonanie konserwacji cząstkowych nawierzchni dróg bitumicznych grysami na sucho z użyciem emulsji asfaltowej bez pionowego obcinania krawędzi uszkodzonego miejsca. -	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2025	5 984 000,00	1 870 000,00	2 057 000,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont drogi powiatowej nr 1211N na odcinku Kamionka - Nowy dwór -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	4 385 515,00	3 131 309,00	1 254 206,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 591 983,00	22 591 108,50	6 555 494,00	0,00	0,00	0,00
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	2023	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa na rondo skrzyżowania ulic Grunwaldzkiej, Drwęckiej i Kopernika w Ostródzie - Poprawa infrastruktury drogowej.	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	7 456 347,00	7 326 397,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Dróg i chodników na terenie powiatu ostródzkiego -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	5 133 828,00	5 133 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa rond w ciągu ulic powiatowych na terenie miasta Ostróda -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	10 500 000,00	5 550 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg powiatowych Nr 1924N i 1253N w m.Pacółtowo -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	2 980 000,00	2 920 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Likwidacja barier w poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Ostródzie - montaż infomatu dla osób niepełnosprawnych oraz wykonanie ciągu pieszego dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych przy budynku PPP - Likwidacja barier w komunikowaniu się	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2022	2023	60 820,00	54 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Szymanowie - Wyrównywanie szans w dostępie do rehabilitacji i rewalidacji niepełnosprawnych dzieci z terenu powiatu i gmin ościennych oraz ich integracja z lokalnym środowiskiem.	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	3 210 988,00	1 605 494,00	1 605 494,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	5 984 000,00
1.3.1.5	4 385 515,00
1.3.2	29 146 602,50
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	7 326 397,50
1.3.2.3	5 133 828,00
1.3.2.4	10 500 000,00
1.3.2.5	2 920 400,00
1.3.2.6	54 989,00
1.3.2.7	3 210 988,00

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2038 Powiatu Ostródzkiego – uzasadnienie zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą.

Obecne zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wynikają ze zmian dokonanych w budżecie na 2023 rok w wysokości planowanych dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz przychodów wynikających z uchwały Rady Powiatu zmieniającej budżet na 2023 roku, a także z uchwał zarządu powiatu w sprawie zmian w budżecie pomiędzy sesjami.

Wprowadza się również zmiany w zakresie danych na 2024 rok wynikające ze zmian w przedsięwzięciach majątkowych i bieżących w związku z wprowadzeniem nowych zadań ,a także wprowadzeniem zmian w wartościach przedsięwzięć uprzednio wprowadzonych - powoduje to konieczność dokonania korekt w przyjętych uprzednio wydatkach w latach realizacji przedsięwzięć do 2027 rok.

Kolejne zmiany dotyczą wprowadzonych danych z wykonania za 2022 rok w pozycjach dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz wyniku budżetu, a także informacji uzupełniających i danych dotyczących finansowania projektów. Zmiany te wynikają ze sporządzonych sprawozdań za 2022 r. i ujęcia w WPF-ie ostatecznych danych wynikających ze sprawozdań rocznych (do czasu sporządzenia sprawozdań rocznych w WPF ujmowane były dane planowane na 2022 rok wg stanu na dzień 30.09.2022 rok) .

D O C H O D Y

2023 rok

Planowane dochody bieżące na 2023 rok zwiększa się w stosunku do poprzedniej uchwały w sprawie przyjęcia WPF na lata 2023-2038 o kwotę 3 925 600,75 zł , na którą składa się:

- zwiększenie środków z Funduszu Pomocy Ukrainie – 221 773 zł,
- zwiększeniem dotacji od Wojewody na zadania z zakresu administracji rządowej i w ramach porozumień z organami administracji rządowej – 550 010 zł,
- zmiany w dotacjach na projekty z dofinansowaniem unijnym w związku z ich otrzymaniem w 2023 roku – 288 997,75 zł,
- zwiększenie dochodów z tytułu środków z innych powiatów na utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych – 180 000 zł,
- zwiększeniem środków z RFRD – kwota 2 631 309 zł,
- zmniejszenie dochodów z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 160 598 zł (przy zwiększeniu subwencji oświatowej o kwotę 145 710 zł i zmniejszeniu subwencji równoważącej o kwotę 306 299 zł).

Pozostałe dochody bieżące w kwocie 214 109 zł - zwiększenie planu dochodów własnych w jednostkach organizacyjnych .

Łącznie dochody bieżące zwiększa się do wysokości 161 479 420,55 zł.

Planowane dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 802 747 zł z tytułu planowanego otrzymania środków z PFRON na zadanie Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej w SOSW w Szymanowie.

Łącznie dochody majątkowe zwiększa się do wysokości 24 316 221,20 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń dochodów bieżących i dochodów majątkowych planowana wartość dochodów ogółem na rok 2023 wzrasta o kwotę 4 728 347,75 zł do wysokości 185 795 641,75 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2024 roku zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 802 747 zł w związku z wprowadzeniem do realizacji nowego zadania wieloletniego dofinansowaniem z PFRON p.n. Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej w SOSW w Szymanowie.

W pozostałych latach objętych dotychczasową prognozą nie wprowadza się zmian w zakresie przyjętych wartości dochodów.

W Y D A T K I

2023 rok

Zmiany po stronie wydatków ogółem wynikają ze zmian dokonanych po stronie dochodów, w tym wydatkowaniem otrzymanych zwiększeń i zmniejszeń dotacji i środków na otrzymane zadania. Zwiększenia dochodów własnych jednostek organizacyjnych z uwzględnieniem przeznaczenia tych dochodów na wydatki określone przez kierowników jednostek.

Dokonyje się także zwiększeń wydatków w zakresie udziału własnych środków na zadania inwestycyjne już wprowadzone do budżetu (z uwagi na zwiększenie wartości zadań po dokonanych przetargach), a także nowe zadania inwestycyjne, które planowane są do rozpoczęcia w 2023 roku.

Zwiększa się również wydatki na bieżące zadania drogowe z dofinansowaniem z RFRD po rozstrzygnięciach konkursów na te zadania (Remont dr. pow. na odcinku Kamionka-Nowy Dwór).

W wydatkach na oświatę zwiększa się dotację dla szkół niepublicznych w związku z aktualizacją ich kwot wynikającą z otrzymania ostatecznych metryczek oświatowych na 2023 rok.

W wydatkach na utrzymanie domów dziecka zwiększa się dotacje dla stowarzyszeń prowadzących te placówki w związku z opublikowaniem nowych kosztów utrzymania w domach dziecka na 2023 rok.

Ponadto dokonuje się przesunięć wydatków pomiędzy paragrafami wydatkowymi w planach finansowych jednostek organizacyjnych związanych z bieżącym funkcjonowaniem tych jednostek.

Mając na uwadze powyższe zmiany, planowane wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 5 048 862,66 zł do wysokości 171 757 807,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1 855 415 zł do wysokości 35 560 995,50 zł.

Na zwiększenie wydatków majątkowych składa się:

- wprowadzenie do planu budżetu zadania Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej w SOSW w Szymanowie w kwocie 1 605 494 zł, zadanie z dofinansowaniem z PFRON,
 - zwiększenie wydatków na zadaniu Modernizacja dróg i chodników na terenie powiatu ostródzkiego- w kwocie 157 828 zł – ostateczne kwoty po przetargach,
 - zwiększenie wydatków na zadaniu Rozbudowa na rondo skrzyżowania ulic Dr1)eczka, Grunwaldzka, Kopernika w Ostródzie w kwocie 456 347 zł – ostateczne kwoty po przetargach,
 - zwiększenie wydatków na zadaniu Poprawa warunków edukacji ogólnokształcącej - pracownie językowe w kwocie 112 000 zł – w związku z brakiem zabezpieczenia tych środków na wykonanie sieci LAN,
- oraz zakup zestawu specjalistycznego w PPP w Ostródzie w kwocie 20 599 zł i zwiększenie wydatków na zadaniu Rozbudowa ronda w Ostródzie na skrzyżowaniu ulic Drwęckiej, Grunwaldzkiej i Kopernika w kwocie 3 146 zł w związku z niewydatkowaniem tych środków w 2022 r. (w tym RFIL 1 845 zł). Zmniejszeniu natomiast ulegają wydatki majątkowe w kwocie 500 000 zł zaplanowane na rok 2023 na zabezpieczenie umowy wsparcia na rzecz Szpitala w Ostródzie SA w związku z jej rozwiązaniem za porozumieniem stron. Umowa wsparcia była dodatkowym zabezpieczeniem dla banku udzielającego kredytu dla szpitala na działalność inwestycyjną w poprzednich latach.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2024 roku zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 802 747 zł w związku z wprowadzeniem do realizacji nowego zadania wieloletniego z dofinansowaniem z PFRON p.n. Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej w SOSW w Szymanowie.

W pozostałych latach objętych dotychczasową prognozą nie wprowadza się zmian w zakresie przyjętych wartości dochodów.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W załączniku nr 2 wprowadza się następujące zmiany:

1) w zadaniach bieżących:

- zwiększenie wydatków na projekcie Wsparcie rodzin w SOSW w Miłakowie - etap 2 w związku z niewydatkowaniem tej kwoty w 2022 r. i przesunięciem na rok 2023 - wzrost limitu wydatków w 2023 roku o kwotę 34 972,54 zł i limitu zobowiązań w związku z ich niewydatkowaniem w roku poprzednim,
- wprowadzenie nowego zadania bieżącego p.n. Remont drogi powiatowej nr 1211N na odcinku Kamionka-Nowy Dwór do realizacji w latach 2023-2024 z dofinansowaniem z RFRD w 60% (kwota 2 631 309 zł) . Kwota wydatków w 2023 r. 3 131 309 zł , w roku 2024 r. 1 254 206 zł , limit zobowiązań 4 385 515 zł.

Limit wydatków bieżących w roku 2023 wynosi po zmianach 8 003 509,70 zł, a w pozostałych latach nie ulega zmianom.

2) w zadaniach inwestycyjnych wprowadza się następujące zmiany:

- Rozbudowa ronda w Ostródzie na skrzyżowaniu ulic Drwęckiej, Grunwaldzkiej i Kopernika zwiększenie w łącznej kwocie 458 192 zł, w tym kwota 1 845 zł – środki RFIL niewydatkowane w 2022 r. i kwota 456 347 zł – zwiększenie ze środków własnych w związku z otwarciem przetargu i określeniem kwoty niezbędnej do przystąpienia do zadania, zwiększenie limitu wydatków i zobowiązań o 458 192 zł. zł,
- zwiększenie wydatków na zadaniu Modernizacja dróg i chodników na terenie powiatu ostródzkiego- w kwocie 157 828 zł – ostateczne kwoty po przetargach, zwiększenie limitu wydatków i zobowiązań o 157 828 zł,
- wprowadzenie nowego zadania z okresem realizacji w latach 2023-2024 p.n. Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej w SOSW w Szymanowie w łącznej kwocie 3 210 988 zł , w tym w roku 2023 limit wydatków 1 605 494 zł i w 2024 limit wydatków 1 605 494 zł , limit zobowiązań 3 210 988 zł., zadanie z dofinansowaniem z PFRON ,
- rezygnacja z przedsięwzięcia „Objęcie akcji w Szpitalu w Ostródzie SA „, które to zadanie zostało przyjęte do realizacji w 2018 roku na okres do 2027 i wynikało z podpisanej trójstronnej umowy (bank kredytujący Szpital w Ostródzie SA , Powiat Ostródzki oraz Szpital w Ostródzie SA) w zakresie zabezpieczenia umowy kredytowej zawartej pomiędzy bankiem a Szpitalem.
W związku ze zwolnieniem tego zabezpieczenia (stosowny aneks w tej sprawie został podpisany w miesiącu marcu br.) powyższe przedsięwzięcie jako zabezpieczenie środków w budżecie na realizację zobowiązań z umowy wsparcia wygasa.
W związku z tym zmniejsza się do zera limity wydatków w poszczególnych latach (tj. w latach 2023-2026 zmniejszenie o 500 000 zł w każdym roku oraz w 2027r. zmniejszenie o 100 000 zł) .
Zmniejsza się również limit zobowiązań o 2 100 000 zł.

Limit wydatków majątkowych w roku 2023 wynosi po zmianach 26 281 037,50 zł, w roku 2024 6 555 494 zł, w 2025 r. 0 zł, 2026 r. 0 zł i w 2027 r. 0 zł.

PRZYCHODY

Z uwagi na zmianę wysokości wyniku budżetu - deficyt w kwocie 19 347 230,96 zł zwiększa się do wysokości 21 523 160,87 zł - wprowadza się zmiany po stronie przychodów budżetu, które ulegają zwiększeniu o 2 175 929,91 do wysokości 23 553 289,32 zł .

Na planowane przychody w 2023 roku po zmianach składają się:

1) przychody w kwocie 3 870 050,50 zł 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 środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na wyodrębniony rachunek tego funduszu w 2021 roku z przeznaczeniem na finansowanie określonego zadania drogowego i zostały zaplanowane do wydatkowania w latach 2021-2023. Środki te nie zostały wydatkowane w poprzednich latach i zostały ujęte w planie wydatków majątkowych na 2023 rok oraz po stronie przychodów - kwota zwiększenia przy obecnej zmianie wynosi 1 845 zł do wysokości 3 870 050,50 zł.

W WPF ujęto w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

2) przychody w kwocie 1 224 903,37 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 o finansach publicznych i dotacji na realizację zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906). Środki te uległy zwiększeniu w porównaniu do poprzedniej uchwały w kwocie 7 468,91 zł w związku z rozliczeniem projektów ze środków unijnych i stanem otrzymanych i niewydatkowanych środków z tego tytułu w roku 2022.

W WPF kwoty te zostały ujęte w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

3) nadwyżka budżetu w wysokości 2 644 008 zł z 2021 roku pomniejszona o środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie ze sprawozdaniem za 2021 rok nadwyżka budżetu pomniejszona o środki z art. 217 ust. 2 pkt 8 wynosi 6 961 267,85 zł. W kwocie tej zawarta jest kwota subwencji uzupełniającej w wysokości 2 644 008 zł, którą powiat otrzymał w 2021 roku z tytułu uzupełnienia ubytków dochodów w latach kolejnych w związku ze zmianami wynikającymi z Polskiego Ładu i która nie została wydatkowana w 2021 roku. Kwota ta nie została zaangażowana po stronie przychodów w planie roku 2022 na finansowanie deficytu, także wykonanie 2022 roku potwierdza brak zaangażowanie tej kwoty w finansowanie deficytu.

W WPF na rok 2023 kwota 2 644 008 zł została ujęta w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

Te dane pozostają bez zmian w stosunku do poprzedniej uchwały.

4) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych ujęte w poz. 4.3 załącznika Nr 1 WPF w kwocie 10 314 327,45 zł . Zwiększenie uprzednio planowanych środków z tego tytułu o 2 166 616 zł. Jest to kwota nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych, pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 i 2022 roku i niezaangażowane w budżecie 2022 (wg. sprawozdań za 2022 rok, bilansu za 2022 rok, a także stanu środków na rachunku powiatu na 31.12.2022 rok).

Wolne środki finansować będą deficyt budżetu w kwocie 10 284 199 zł oraz spłatę zadłużenia planowaną na 2023 rok w kwocie 30 128,45 zł.

5) planowana na rok 2023 nowa emisja obligacji w kwocie 5 500 000 zł – z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 500 000 zł oraz spłatę przypadającego na rok 2023 zadłużenia w kwocie 2 000 000 zł.

W WPF kwota 5 500 000 zł została ujęta w pozycji 4.1 i 4.1.1. Kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu – bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

ROZCHODY

Rozchody budżetu w 2023 roku nie zmieniły się.

WYNIK BUDŻETU, FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Planowany uprzednio deficyt w wysokości 19 347 230,9 zł po dokonanych zmianach ulega zwiększeniu do wysokości 21 523 160,87 zł i zostaje pokryty przychodami budżetu pochodzącymi z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (§ 905 - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz § 906 środki unijne) w kwocie 5 094 953,87 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 644 008 zł, wolnym środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 10 284 199 zł oraz z emitowanych papierów wartościowych w kwocie 3 500 000 zł.

Pozostała kwota przychodów pochodzących z wolnych środków wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 30 128,45 zł zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań.

KWOTA DŁUGU

SPOSÓB SFINANSOWANIA KWOTY DŁUGU

Planowana uprzednio kwota długu na koniec 2023 roku w wysokości 45 630 000 zł, na którą to kwotę składały się kwoty wynikająca z zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku 44 030 000 zł i kwoty długu spłacane z wydatków 1 600 000 zł - ulega zmianie dotyczącej zmniejszenia do kwoty 0 zł kwoty długu spłacanego z wydatków w poszczególnych latach, co wpływa na zmniejszenie ogólnej kwoty długu w tych latach ,tj.:

- na koniec 2023 r. planowana kwota długu wyniesie 44 030 000 zł, w tym kwota długu planowana z wydatków 0 zł (zmniejszenie o kwotę 1 600 000 zł),
- na koniec 2024 r. planowana kwota długu wyniesie 41 030 000 zł, w tym kwota długu planowana z wydatków 0 zł (zmniejszenie o kwotę 1 100 000 zł),
- na koniec 2025 r. planowana kwota długu wyniesie 38 030 000 zł, w tym kwota długu planowana z wydatków 0 zł (zmniejszenie o kwotę 600 000 zł),
- na koniec 2026 r. planowana kwota długu wyniesie 34 730 000 zł, w tym kwota długu planowana z wydatków 0 zł (zmniejszenie o kwotę 100 000 zł),

W kwocie długu, którego spłata miała dokonywać się z wydatków w latach 2023-2027 ujęte było zobowiązanie powiatu wynikające z podpisanej w 2017 roku Umowy wsparcia na rzecz Szpitala w Ostródzie SA poprzez zabezpieczenie wniesienia wkładu pieniężnego na pokrycie podwyższenia kapitałów w spółce celem zabezpieczenia spłaty kredytu zaciągniętego przez Szpital w Ostródzie SA w latach poprzednich. Zobowiązanie z Umowy wsparcia było ujmowane również 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 związku z tym, że na mocy podpisanego aneksu do ww. Umowy wsparcia zobowiązanie to wygasło z dniem podpisania aneksu (17 marca 2023 roku umowa wsparcia została rozwiązana) dokonuje się stosownych zmian w przedsięwzięciach, tj. - rezygnacja z przedsięwzięcia „Objęcie akcji w Szpitalu w Ostródzie SA” - oraz zmniejszenia kwoty długu generowanego z Umowy Wsparcia zawartej 12 kwietnia 2017 roku rozwiązywanej za porozumieniem stron na mocy aneksu z 07.03.2023 r..

Przyjęte niniejszą uchwałą zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2023-2038 spowodowały modyfikację w kształtowaniu się relacji z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w poniżej.

W związku z art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, poniżej przedstawiono relacje łącznej kwoty długu do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust.2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego:

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika [zł]	Relacja [zł]
2023	44 030 000,00	134 754 332,00	32,67%
2024	41 030 000,00	151 683 481,00	27,05%
2025	38 030 000,00	155 539 168,00	24,45%

Relacja z art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -10 278 386,57 zł (kolumna 7.1) Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym zachowana jest relacja określona w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (kolumna 7.2).

W kolejnych latach objętych prognozą relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest spełniona zgodnie z zapisami kolumny 7.1 i 7.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W okresie prognozy wyliczone zostały relacje przedstawione w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Informację na temat kształtowania się tej relacji przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (na podstawie wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,77%	6,97%	TAK	8,05%	TAK
2024	3,66%	5,21%	TAK	6,30%	TAK
2025	3,23%	4,72%	TAK	5,81%	TAK
2026	3,09%	3,89%	TAK	4,99%	TAK
2027	2,76%	3,31%	TAK	4,41%	TAK
2028	2,40%	3,15%	TAK	4,25%	TAK
2029	2,20%	2,71%	TAK	3,81%	TAK
2030	2,23%	3,53%	TAK	3,53%	TAK
2031	2,30%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2032	2,57%	5,26%	TAK	5,26%	TAK
2033	2,48%	5,48%	TAK	5,48%	TAK
2034	2,38%	5,79%	TAK	5,79%	TAK
2035	2,28%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2036	2,49%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2037	0,48%	6,09%	TAK	6,09%	TAK
2038	0,47%	6,07%	TAK	6,07%	TAK

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.