

UCHWAŁA NR XLII/367/2024
RADY POWIATU W OSTRÓDZIE
z dnia 19 lutego 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2024-2038

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.)

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XLI/358/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2038, 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⁾

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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLII/367/2024 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 19.02.2024 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	
2024	240 047 183,61	202 818 380,61	25 804 324,00	1 689 738,00	124 670 980,00	38 993 787,61	11 659 551,00	0,00	37 228 803,00	1 086 210,00	36 142 593,00	
2025	212 012 999,00	211 312 999,00	27 584 822,00	1 747 189,00	133 273 278,00	36 678 936,00	12 028 774,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2026	219 034 090,00	218 334 090,00	29 212 326,00	1 801 352,00	137 404 750,00	37 588 574,00	12 327 088,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2027	223 551 871,00	223 551 871,00	29 942 634,00	1 855 393,00	140 839 869,00	38 340 345,00	12 573 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	228 921 607,00	228 921 607,00	30 721 142,00	1 907 344,00	144 360 866,00	39 107 152,00	12 825 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	234 417 615,00	234 417 615,00	31 519 892,00	1 956 935,00	147 969 888,00	39 889 295,00	13 081 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	240 044 720,00	240 044 720,00	32 339 409,00	2 005 858,00	151 669 135,00	40 687 081,00	13 343 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	245 773 681,00	245 773 681,00	33 147 894,00	2 053 999,00	155 460 863,00	41 500 823,00	13 610 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	251 638 360,00	251 638 360,00	33 976 591,00	2 101 241,00	159 347 385,00	42 330 839,00	13 882 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	257 644 052,00	257 644 052,00	34 826 006,00	2 149 570,00	163 331 070,00	43 177 456,00	14 159 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	263 794 167,00	263 794 167,00	35 696 656,00	2 199 010,00	167 414 347,00	44 041 005,00	14 443 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	270 056 506,00	270 056 506,00	36 553 376,00	2 249 587,00	171 599 706,00	44 921 825,00	14 732 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	276 466 348,00	276 466 348,00	37 430 657,00	2 299 078,00	175 889 699,00	45 820 262,00	15 026 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	283 024 846,00	283 024 846,00	38 328 993,00	2 345 060,00	180 286 941,00	46 736 667,00	15 327 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	289 737 749,00	289 737 749,00	39 248 889,00	2 389 616,00	184 794 115,00	47 671 400,00	15 633 729,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	258 533 575,46	205 880 333,43	124 683 245,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	52 653 242,03	52 653 242,03	20 000,00
2025	209 012 999,00	204 030 528,00	132 265 408,00	0,00	0,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 982 471,00	4 982 471,00	0,00
2026	215 734 090,00	209 638 858,00	135 968 839,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 095 232,00	6 095 232,00	0,00
2027	220 251 871,00	214 204 829,00	139 368 060,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 047 042,00	6 047 042,00	0,00
2028	225 591 607,00	218 299 950,00	142 852 262,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 291 657,00	7 291 657,00	0,00
2029	231 117 615,00	223 427 449,00	146 423 569,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 690 166,00	7 690 166,00	0,00
2030	236 545 720,00	228 890 635,00	150 084 158,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 655 085,00	7 655 085,00	0,00
2031	242 474 681,00	234 492 901,00	153 836 262,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 981 780,00	7 481 782,00	0,00
2032	248 136 360,00	240 237 724,00	157 682 169,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 898 636,00	6 898 640,00	0,00
2033	254 144 052,00	246 128 667,00	161 624 223,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 015 385,00	7 015 389,00	0,00
2034	258 794 167,00	252 119 384,00	165 664 829,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	6 674 783,00	5 674 787,00	0,00
2035	264 556 506,00	258 313 619,00	169 806 450,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 242 887,00	5 242 891,00	0,00
2036	270 966 348,00	264 615 209,00	174 051 611,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 351 139,00	5 351 143,00	0,00
2037	279 524 846,00	271 128 089,00	178 402 901,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 396 757,00	7 396 761,00	0,00
2038	289 737 749,00	277 906 292,00	182 862 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 831 457,00	10 831 431,00	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
2024	-18 486 391,85	0,00	25 486 391,85	5 000 000,00	2 000 000,00	3 213 651,09	3 213 651,09	13 272 740,76	13 272 740,76
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	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 500 000,00	3 500 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	7 000 000,00	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	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	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	
	łączna 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					
	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	49 530 000,00	0,00	-3 061 952,82	13 424 439,03
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	46 530 000,00	0,00	7 282 471,00	7 282 471,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	43 230 000,00	0,00	8 695 232,00	8 695 232,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 930 000,00	0,00	9 347 042,00	9 347 042,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	36 600 000,00	0,00	10 621 657,00	10 621 657,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	33 300 000,00	0,00	10 990 166,00	10 990 166,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 801 000,00	0,00	11 154 085,00	11 154 085,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	33 502 002,00	7 000 002,00	11 280 780,00	11 280 780,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	29 000 006,00	6 000 006,00	11 400 636,00	11 400 636,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	24 500 010,00	5 000 010,00	11 515 385,00	11 515 385,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 500 014,00	4 000 014,00	11 674 783,00	11 674 783,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 018,00	3 000 018,00	11 742 887,00	11 742 887,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 022,00	2 000 022,00	11 851 139,00	11 851 139,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	11 896 757,00	11 896 757,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 831 457,00	11 831 457,00

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
2024	3,85%	0,06%	0,72%	6,44%	6,38%	TAK	TAK
2025	2,99%	5,44%	x	5,26%	5,20%	TAK	TAK
2026	2,93%	5,92%	x	4,62%	4,56%	TAK	TAK
2027	2,54%	5,80%	x	4,29%	4,23%	TAK	TAK
2028	2,39%	6,23%	x	4,27%	4,21%	TAK	TAK
2029	2,16%	6,11%	x	3,89%	3,83%	TAK	TAK
2030	2,16%	6,00%	x	3,68%	3,62%	TAK	TAK
2031	2,20%	5,87%	x	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2032	2,44%	5,73%	x	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2033	2,33%	5,60%	x	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2034	2,89%	5,47%	x	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2035	3,00%	5,33%	x	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2036	2,86%	5,18%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2037	1,95%	5,08%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2038	0,41%	4,89%	x	5,47%	5,47%	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
2024	3 722 844,61	3 722 844,61	3 531 194,35	3 161 838,00	3 161 838,00	3 161 838,00	3 575 453,53	3 575 453,53	3 423 304,02
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
2024	5 438 459,98	5 438 459,98	3 428 467,23	45 938 137,55	3 240 280,35	42 697 857,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 615,00	2 000 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	125 460,00	125 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	125 460,00	125 460,00	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
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	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
2037	1 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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 XLII/367/2024 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 19.02.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 965 036,20	45 938 137,55	2 000 615,00	125 460,00	125 460,00	48 189 672,55
1.a	- wydatki bieżące				10 981 236,00	3 240 280,35	2 000 615,00	125 460,00	125 460,00	5 491 815,35
1.b	- wydatki majątkowe				44 983 800,20	42 697 857,20	0,00	0,00	0,00	42 697 857,20
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:				5 015 525,00	4 759 941,35	0,00	0,00	0,00	4 759 941,35
1.1.1	- wydatki bieżące				283 895,00	32 493,35	0,00	0,00	0,00	32 493,35
1.1.1.1	Mądra kucharka - Erasmus+ Zespół Szkół Zawodowych im. S.Petofi w Ostródzie - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów i kadry	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETŐFI W OSTRÓDZIE	2023	2024	57 945,00	26 755,35	0,00	0,00	0,00	26 755,35
1.1.1.2	Rozwój zawodowy uczniów i nauczycieli Zespołu Szkół Zawodowych im. S.Petofi w Ostródzie - Erasmus+ - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów i kadry	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETŐFI W OSTRÓDZIE	2023	2024	225 950,00	5 738,00	0,00	0,00	0,00	5 738,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 731 630,00	4 727 448,00	0,00	0,00	0,00	4 727 448,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1219N Etap I od km 15+300 do 18+300 - Budowa lub modernizacja dróg lokalnych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	4 731 630,00	4 727 448,00	0,00	0,00	0,00	4 727 448,00
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				50 949 511,20	41 178 196,20	2 000 615,00	125 460,00	125 460,00	43 429 731,20
1.3.1	- wydatki bieżące				10 697 341,00	3 207 787,00	2 000 615,00	125 460,00	125 460,00	5 459 322,00
1.3.1.1	Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	31 420,00	15 710,00	0,00	0,00	0,00	15 710,00
1.3.1.2	Wykonanie konserwacji cząstkowych nawierzchni dróg bitumicznych grysami na sucho z użyciem emulsji asfaltowej bez pionowego obcinania krawędzi uszkodzonego miejsca. -	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2025	5 751 725,00	1 819 570,00	1 875 155,00	0,00	0,00	3 694 725,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej nr 1211N na odcinku Kamionka - Nowy dwór -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	4 288 962,00	1 157 653,00	0,00	0,00	0,00	1 157 653,00
1.3.1.4	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu ewidencyjnego Małdyty, jednostka ewidencyjna Małdyty -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	123 394,00	89 394,00	0,00	0,00	0,00	89 394,00
1.3.1.5	Usuwanie pojazdów z dróg oraz prowadzenie parkingu dla pojazdów usuniętych zgodnie z art.130a ustawy Prawo o Ruchu Drogowym -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2027	501 840,00	125 460,00	125 460,00	125 460,00	125 460,00	501 840,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 252 170,20	37 970 409,20	0,00	0,00	0,00	37 970 409,20
1.3.2.1	Przebudowa mostu nad Kanalem Elbląskim w ciągu drogi powiatowej Nr 1219N Bramka-Tarda-Miłomłyn-samborowo (k/m Liwa) -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	6 525 164,00	6 519 014,00	0,00	0,00	0,00	6 519 014,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa rond w ciągu ulic powiatowych na terenie miasta Ostróda -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	10 495 250,00	9 835 040,00	0,00	0,00	0,00	9 835 040,00
1.3.2.3	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 Ostrórze	2023	2024	3 360 000,00	1 744 599,00	0,00	0,00	0,00	1 744 599,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	982 170,00	982 170,00	0,00	0,00	0,00	982 170,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Piłsudskiego w Ostrórze - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	152 750,00	152 750,00	0,00	0,00	0,00	152 750,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Grunwaldzkiej w Ostrórze - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	136 500,00	136 500,00	0,00	0,00	0,00	136 500,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Plebiscytowej w Ostrórze - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	75 400,00	75 400,00	0,00	0,00	0,00	75 400,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Olsztyńskiej w Ostrórze - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	230 100,00	230 100,00	0,00	0,00	0,00	230 100,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Wyszyńskiego w Ostrórze - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	102 900,00	102 900,00	0,00	0,00	0,00	102 900,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Dworcowej w Morągu - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	197 745,00	197 745,00	0,00	0,00	0,00	197 745,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Wojska Polskiego w Morągu - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	106 479,00	106 479,00	0,00	0,00	0,00	106 479,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Zwierzewo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	214 000,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Gierzwałd - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	501 500,00	501 500,00	0,00	0,00	0,00	501 500,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Zybułtowo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	158 400,00	158 400,00	0,00	0,00	0,00	158 400,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Królewo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	378 039,20	378 039,20	0,00	0,00	0,00	378 039,20
1.3.2.16	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1239N na odcinku Smykówko-Naprom- Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 446 915,00	1 446 915,00	0,00	0,00	0,00	1 446 915,00
1.3.2.17	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1924N na odcinku Kitnowo-Gierzwałd - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	2 056 248,00	2 056 248,00	0,00	0,00	0,00	2 056 248,00
1.3.2.18	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1191N w miejscowości Markowo - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	2 850 791,00	2 850 791,00	0,00	0,00	0,00	2 850 791,00
1.3.2.19	Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu ostródzkiego - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	8 284 819,00	8 284 819,00	0,00	0,00	0,00	8 284 819,00
1.3.2.20	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1183N w m. Gulbity - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 997 000,00	1 997 000,00	0,00	0,00	0,00	1 997 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2038 Powiatu Ostródzkiego – uzasadnienie zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą.

Obecne zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wynikają ze zmian dokonanych w budżecie na 2024 rok w wysokości planowanych dochodów, wydatków, wyniku finansowego, przychodów i rozchodów wynikających z uchwały Rady Powiatu zmieniającej budżet na 2024 roku, a także z uchwał zarządu powiatu w sprawie zmian w budżecie pomiędzy sesjami.

Wprowadza się również zmiany w wartościach przedsięwzięć bieżących i majątkowych ujętych na lata 2023- 2024 roku oraz wprowadza się nowe przedsięwzięcie bieżące na lata 2024-2027 dotyczące usuwania pojazdów z dróg, co jednocześnie powoduje konieczność dokonania korekt w załączniku nr 2.

D O C H O D Y

2024 rok

Planowane dochody bieżące na 2024 rok zwiększa się w stosunku do uchwały w sprawie przyjęcia WPF na lata 2024-2038 o kwotę 3 772 249,61 zł, na którą składa się:

- zwiększenie środków z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań w ramach projektów unijnych w wysokości 3 042 687,61 zł, w tym z nowej perspektywy kwota 3 449 703,16 zł, z projektów Erasmus+ zmniejszenie na kwotę 407 015,55 zł
- zwiększenie środków z Funduszu Pomocy Ukrainie – 503 082 zł,
- zwiększenie z tytułu środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie wynagrodzeń zasadniczych pracowników PUP – 94 401 zł,
- zwiększenie dotacji z zakresu administracji rządowej na przeprowadzenie wyborów - 119 288 zł.

Pozostałe dochody bieżące w kwocie 12 791 zł - zwiększenie planu dochodów z otrzymanych zwrotów przekazanych w latach poprzednich środków na zalesianie.

Łącznie dochody bieżące zwiększa się do wysokości 202 818 380,61 zł.

Planowane dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 4 558 450 zł, co wynika ze zwiększenia planowanych do otrzymania w 2024 r. środków z Polskiego Ładu na kwotę 4 747 625 zł na zadaniu Budowa rond w Ostródzie, otrzymania dotacji unijnej z zakończonego w 2023 roku zadania Termomodernizacja obiektów oświatowych – kwota 404 882 zł przy jednoczesnym zmniejszeniu planowanych dochodów z tytułu środków PFRON, które wpłynęły w 2023 r. na realizację zadania w 2024 r. oraz pozostałych zmniejszeń dochodów wynikających ze zmniejszeń wartości zadań w wyniku uzyskania kwot po przetargach - łącznie kwota 594 150 zł.

Łącznie dochody majątkowe zwiększa się do wysokości 37 228 803 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń dochodów bieżących i dochodów majątkowych planowana wartość dochodów ogółem na rok 2024 wzrasta o kwotę 8 330 699,61 zł do wysokości 240 047 183,61 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

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

W Y D A T K I

2024 rok

Zmiany po stronie wydatków ogółem wynikają ze zmian dokonanych po stronie dochodów, w tym dotyczą wydatkowania otrzymanych zwiększeń i dokonanych zmniejszeń dotacji i środków na wnioskowane zadania, w tym związane z wydatkami bieżącymi i majątkowymi.

Zaplanowane zwiększenie wydatków majątkowych niezwiązane z otrzymanymi dochodami dotyczą głównie zadań inwestycyjnych na drogach dofinansowanych ze środków Polskiego Ładu i wynikają z niezrealizowania środków własnych do tych zadań w roku poprzednim i ich przeniesienie na rok bieżący w wysokości 760 101 zł, a także konieczności zwiększenia wysokości środków własnych na rok 2024 w wyniku otwarcia ofert na te zadania - zwiększenie o 1 074 128 zł.

Wydatki majątkowe, biorąc pod uwagę otrzymane planowane dochody majątkowe, inne zmniejszenia wydatków dotyczące zadań z RFRD - ostateczne kwoty po przetargach na zadania na przebudowę chodników, a także przesunięcia pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi, ostatecznie zwiększają się o kwotę 6 761 337,03 zł.

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

Powyższe zmiany powodują zwiększenie planowanych wydatków bieżących o kwotę 3 442 361,43 (głównie projekty unijne) zł do wysokości 205 880 333,43 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 6 761 337,03 zł do wysokości 52 653 242,03 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W załączniku nr 2 wprowadza się następujące zmiany:

1) w zadaniach bieżących :

- na zadaniach z dofinansowaniem unijnym Erasmus+ przeliczenie całego projektu według kursu obowiązującego kursu Euro i zmniejszenie wydatków w 2024 r.

(większe wykonanie w 2023 r.) co powoduje zmniejszenie na tych zadaniach wydatków w 2024 r. o kwotę 24 285,65 zł i zmniejszeniu limitu zobowiązań o tą kwotę ;

- na zadaniu Modernizacja ewidencji gruntów i budynków - zmniejszenie wydatków do ostatecznych kwot wynikających z przetargu - w 2024 r. zmniejszenie o 160 606 zł, limit zobowiązań zmniejszono o 160 606 zł;

-wprowadzenie zadania dotyczącego usuwania pojazdów z dróg oraz prowadzenie parkingu dla pojazdów usuniętych – zadanie na lata 2024-2027 w łącznej kwocie 501 840 zł z kwotą wydatków 125 460 zł w każdym roku. Limit zobowiązań 501 840 zł.

Limit wydatków bieżących w roku 2024 wynosi po powyższych zmianach 3 240 280,35 zł, w roku 2025 – 2 000 615 zł, w 2026 r. 125 460 zł oraz w 2027 r. 125 460 zł. Odpowiednich zmian dokonano również w limitach zobowiązań.

2) w zadaniach inwestycyjnych – dokonane zmiany na łączną kwotę 6 059 784,20 zł dotyczą większości zadań ujętych w przedsięwzięciach, co wynika z korekty tych zadań w 2024 w wyniku niezrealizowanych wydatków w 2023 r. i przeniesienia tych wydatków na 2024 r. (kwota 5 647 516 zł) oraz zwiększeń i zmniejszeń wydatków po przetargach - 412 268,20 zł, w tym zadania drogowe:

- z zadań finansowanych z Polskiego Ładu – zwiększenie o 6 116 009 zł,

- z zadań finansowanych z RFRD – zmniejszenie o 450 970,80 zł,

- z zadań finansowanych ze środków unijnych w ramach PROW – zwiększenie po przetargu o 394 653 zł.

- pozostałe zadania – Rozbudowa bazy w SOSW Szymanowo – korekta planu zwiększenie o 93 zł.

Limit wydatków majątkowych w roku 2024 wynosi po powyższych zmianach 42 697 857,20 zł, w pozostałych latach nie planuje się wydatków majątkowych w ramach przedsięwzięć. Odpowiednich zmian dokonano również w limitach zobowiązań.

PRZYCHODY

Z uwagi na zmianę wysokości wyniku budżetu - zaplanowany uprzednio deficyt w kwocie 16 613 393 zł zwiększa się do wysokości 18 486 391,85 zł - wprowadza się zmiany po stronie przychodów budżetu, które ulegają zwiększeniu z tego tytułu o 1 872 998,85 zł. Ponadto w kwocie przychodów zaplanowana została spłata pożyczki w wysokości 4 000 000 zł, która jest planowana do udzielenia w 2024 roku w maksymalnej kwocie 4 000 000 zł. Spłata tej pożyczki ma nastąpić w 2024 roku. Łącznie przychody zwiększa się o 5 872 998,85 zł do wysokości 25 486 391,85 zł.

W szczególności na planowane przychody w 2024 roku po zmianach składać się będą:

1) przychody w kwocie **2 580 540,20 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 Rozwoju Dróg, które wpłynęły na wyodrębniony rachunek tego funduszu w 2023 roku z przeznaczeniem na finansowanie określonych zadań drogowych i zostały zaplanowane do wydatkowania 2024. Środki te nie zostały wydatkowane w 2023 roku i zostały ujęte w planie wydatków majątkowych na 2024 rok oraz po stronie przychodów. W WPF ujęto w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu. Zmniejszenie o kwotę 369 019,80 zł w stosunku do poprzedniej uchwały z uwagi na przeprowadzone przetargi i ustalenie ostatecznej kwoty na podstawie podpisanych aneksów o dofinansowanie.

2) przychody w kwocie **633 110,89 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). W WPF ujęto w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu. Zwiększenie o kwotę 483 797,89 zł do faktycznego wykonania za 2023 r. z tytułu otrzymanych i niewydatkowanych środków szczególnych - unijnych.

3) 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 13 272 740,76 zł (zwiększenie o kwotę 1 758 220,76 zł). Jest to kwota nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych i niezaangażowane w budżecie 2023 oraz pozostające z roku 2023 z tytułu niewykorzystanej subwencji drogowej w kwocie 5 220 131 zł, otrzymanych i niewydatkowanych środków z PFRON w kwocie 522 957,15 zł na zadania ujęte w 2024 r. oraz zabezpieczonych w budżecie 2023 r. środków własnych niewydatkowanych na zadania inwestycyjne drogowe 760 101 zł.

Wolne środki finansować będą deficyt budżetu w kwocie 13 272 740,76 zł.

Stan wolnych środków możliwych do zaangażowania po stronie przychodów w 2024 r. na finansowanie deficytu potwierdza stan środków na rachunku powiatu na 31.12.2023 rok pomniejszonych o otrzymaną subwencję i dotacje na 2024 r. i zwroty środków dokonanych w 2024 r. z realizowanych dotacji i środków.

4) planowane na rok 2024 do zaciągnięcia kredyty, pożyczki bądź emisja obligacji w kwocie 5 000 000 zł – z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000 zł oraz spłatę przypadającego na rok 2024 zadłużenia w kwocie 3 000 000 zł. W WPF kwota 5 000 000 zł została ujęta w pozycji 4.1 i 4.1.1. Kredyty i

pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu w kwocie 2 000 000 zł.

Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

5) spłata planowanej do udzielenie w 2024 roku pożyczki w kwocie 4 000 000 zł - udzielenie i spłata w 2024 roku (ujęte również po stronie rozchodów).

W latach kolejnych nie są planowane kwoty po stronie przychodów budżetu. Nie planuje się również zaciągnięcia nowych zobowiązań.

ROZCHODY

Na rozchody budżetu w 2023 roku składa się spłata zadłużenia w kwocie 3 000 000 zł (wykup obligacji) oraz planowana do udzielenia w 2024 r. pożyczka w kwocie 4 000 000 zł (udzielenie i spłata tej pożyczki ma nastąpić w 2024 r. – ujęte również w przychodach). Łącznie kwota rozchodów wynosi 7 000 000 zł.

WYNIK BUDŻETU, FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Planowany uprzednio deficyt w wysokości 16 613 393 zł po dokonanych zmianach ulega zwiększeniu do wysokości 18 486 391,85 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 Rozwoju Dróg oraz § 906 środki unijne) w kwocie 3 213 651,09 zł, wolnym środkami , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 13 272 740,76 zł oraz z emitowanych papierów wartościowych w kwocie 2 000 000 zł.

KWOTA DŁUGU

SPOSÓB SFINANSOWANIA KWOTY DŁUGU

Planowana uprzednio kwota długu na koniec 2024 roku w wysokości 49 530 000 zł **nie ulega zmianie w porównaniu do poprzedniej uchwały.**

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z wyemitowanych obligacji oraz umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wynosi 47 530 000 zł.

W 2024 roku nastąpi wykup obligacji na kwotę 3 000 000 zł.

Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 49 530 000 zł.

Spłata długu planowana jest do roku 2038 roku, w tym z tytułu wyemitowanych obligacji , których wykupy zaplanowano na podstawie harmonogramów wynikających z zawartych umów i aneksów w okresie do 2037 roku.

Spłata długu z tytułu umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art.72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych - Umowa wsparcia zawarta w 2022 roku w kwocie 7 500 000 zł - jest zaplanowana w okresie od 2031 do 2038. Spłata ta odbędzie się z wydatków majątkowych i jest zaplanowana w pozycji 10.7,10.7.2 i 10.7.2.1. WPF.

Spłata planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku długu w kwocie 5 000 000 zł planowana jest w okresie od 2036 do 2037 w kwotach:

2036 rok kwota 2 500 000 zł,

2037 rok kwota 2 500 000 zł.

Planowana spłata długu w 2024 roku w kwocie 3 000 000 zł ma nastąpić z planowanego do zaciągnięcia zobowiązania.

Informacja dotycząca wysokości kwoty długu do dochodów przedstawia tabela 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 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika [zł]	Relacja [zł]
2024	49 530 000,00	168 910 803,00	29,32%
2025	46 530 000,00	175 334 063,00	26,54%

Przyjęte niniejszą uchwałą zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2024-2038 spowodowały modyfikację w kształtowaniu się relacji z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w poniżej.

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 061 952,82 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)
2024	3,85%	6,44%	TAK	6,38%	TAK
2025	2,99%	5,26%	TAK	5,20%	TAK
2026	2,93%	4,62%	TAK	4,56%	TAK
2027	2,54%	4,29%	TAK	4,23%	TAK
2028	2,39%	4,27%	TAK	4,21%	TAK
2029	2,16%	3,89%	TAK	3,83%	TAK
2030	2,16%	3,68%	TAK	3,62%	TAK
2031	2,20%	5,08%	TAK	5,08%	TAK
2032	2,44%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2033	2,33%	5,95%	TAK	5,95%	TAK
2034	2,89%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2035	3,00%	5,86%	TAK	5,86%	TAK
2036	2,86%	5,73%	TAK	5,73%	TAK
2037	1,95%	5,60%	TAK	5,60%	TAK
2038	0,41%	5,47%	TAK	5,47%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy spełnione są relacje, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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