

Uchwała Nr XI/81/2025
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia 30 maja 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2025-2038

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.)

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr VIII/59/2024 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2038, zmienionej uchwałami Nr IX/67/2025 z dnia 30 stycznia 2025r. oraz Nr X/69/2025 z dnia 14 marca 2025r.

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 XI/81/2025 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 30.05.2025 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
2025	253 873 826,33	236 228 054,33	82 872 080,45	9 858 962,34	88 578 538,12	42 060 809,42	12 857 664,00	0,00	17 645 772,00	556 000,00	17 089 772,00
2026	242 594 741,25	238 421 358,25	88 093 022,00	10 204 026,00	90 240 085,00	37 184 965,25	12 699 260,00	0,00	4 173 383,00	300 000,00	3 873 383,00
2027	247 396 071,00	247 396 071,00	93 202 417,00	10 520 351,00	92 586 327,00	38 057 535,00	13 029 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	256 222 201,00	256 222 201,00	98 142 145,00	10 814 921,00	94 900 985,00	39 008 973,00	13 355 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	262 856 485,00	262 856 485,00	100 791 983,00	11 117 739,00	97 273 510,00	39 984 197,00	13 689 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	269 629 481,00	269 629 481,00	103 513 367,00	11 395 682,00	99 705 348,00	40 983 802,00	14 031 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	276 462 336,00	276 462 336,00	106 204 715,00	11 669 178,00	102 197 982,00	42 008 397,00	14 382 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	283 327 219,00	283 327 219,00	108 859 833,00	11 914 231,00	104 752 932,00	43 058 607,00	14 741 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	290 350 828,00	290 350 828,00	111 581 329,00	12 152 516,00	107 371 755,00	44 135 072,00	15 110 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	297 437 255,00	297 437 255,00	114 259 281,00	12 395 566,00	110 056 049,00	45 238 449,00	15 487 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	304 684 554,00	304 684 554,00	117 001 504,00	12 631 082,00	112 807 450,00	46 369 410,00	15 875 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	311 979 247,00	311 979 247,00	119 692 539,00	12 858 441,00	115 627 636,00	47 528 645,00	16 271 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	319 436 475,00	319 436 475,00	122 445 467,00	13 077 034,00	118 518 327,00	48 716 861,00	16 678 786,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	326 924 281,00	326 924 281,00	125 139 267,00	13 273 190,00	121 481 285,00	49 934 783,00	17 095 756,00	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	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	266 211 885,55	235 586 250,55	145 425 129,21	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	30 625 635,00	27 625 635,00	55 000,00
2026	239 294 741,25	230 456 075,25	148 270 117,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 838 666,00	8 838 666,00	0,00
2027	244 096 071,00	238 585 643,00	152 957 089,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 510 428,00	5 510 428,00	0,00
2028	252 892 201,00	248 598 083,00	161 063 815,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 294 118,00	4 294 118,00	0,00
2029	259 556 485,00	254 805 163,00	165 412 538,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	4 751 322,00	4 751 322,00	0,00
2030	266 130 481,00	261 383 618,00	169 878 677,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 746 863,00	4 746 863,00	0,00
2031	273 163 336,00	267 968 088,00	174 295 523,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 195 248,00	4 695 250,00	0,00
2032	279 825 219,00	274 549 790,00	178 652 911,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 275 429,00	4 275 433,00	0,00
2033	285 850 828,00	281 298 535,00	183 119 234,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 552 293,00	3 552 297,00	0,00
2034	291 437 255,00	287 985 380,00	187 514 096,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 451 875,00	2 451 879,00	0,00
2035	299 184 554,00	294 888 750,00	192 014 434,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 295 804,00	3 295 808,00	0,00
2036	307 479 247,00	301 720 690,00	196 430 766,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 758 557,00	4 758 561,00	0,00
2037	316 936 475,00	308 868 346,00	200 948 674,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 068 129,00	7 068 133,00	0,00
2038	326 924 281,00	315 884 709,00	205 369 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 039 572,00	10 039 546,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-12 338 059,22	0,00	17 338 059,22	0,00	0,00	2 489 609,76	2 489 609,76	10 848 449,46	9 848 449,46
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	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 000 000,00	6 000 000,00	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	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 500 000,00	2 500 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2025	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	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	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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:	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				
	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	46 530 000,00	0,00	641 803,78	17 979 863,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	43 230 000,00	0,00	7 965 283,00	7 965 283,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 930 000,00	0,00	8 810 428,00	8 810 428,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	36 600 000,00	0,00	7 624 118,00	7 624 118,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	33 300 000,00	0,00	8 051 322,00	8 051 322,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 801 000,00	0,00	8 245 863,00	8 245 863,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	33 502 002,00	7 000 002,00	8 494 248,00	8 494 248,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	29 000 006,00	6 000 006,00	8 777 429,00	8 777 429,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 500 010,00	5 000 010,00	9 052 293,00	9 052 293,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	16 500 014,00	4 000 014,00	9 451 875,00	9 451 875,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 018,00	3 000 018,00	9 795 804,00	9 795 804,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 022,00	2 000 022,00	10 258 557,00	10 258 557,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	10 568 129,00	10 568 129,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 039 572,00	11 039 572,00

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
2025	3,04%	2,59%	5,95%	6,82%	TAK	TAK
2026	2,63%	4,98%	5,43%	6,30%	TAK	TAK
2027	2,25%	4,91%	4,93%	5,80%	TAK	TAK
2028	2,09%	4,06%	4,60%	5,47%	TAK	TAK
2029	1,88%	4,02%	3,89%	4,76%	TAK	TAK
2030	1,88%	3,96%	3,32%	4,19%	TAK	TAK
2031	1,92%	3,92%	3,76%	4,64%	TAK	TAK
2032	2,12%	3,90%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2033	2,44%	3,88%	4,25%	4,25%	TAK	TAK
2034	2,91%	3,89%	4,09%	4,09%	TAK	TAK
2035	2,61%	3,89%	3,95%	3,95%	TAK	TAK
2036	2,12%	3,92%	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2037	1,33%	3,94%	3,91%	3,91%	TAK	TAK
2038	0,36%	3,99%	3,91%	3,91%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	2 919 134,84	2 919 134,84	2 673 299,81	273 852,00	273 852,00	224 558,64	4 405 968,79	4 405 968,79	4 042 509,27
2026	1 192 730,23	1 192 730,23	1 070 679,31	3 873 383,00	3 873 383,00	3 873 383,00	1 256 930,25	1 256 930,25	1 070 679,31
2027	884 108,20	884 108,20	794 379,67	0,00	0,00	0,00	948 308,20	948 308,20	794 379,67
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
			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
2025	273 852,00	273 852,00	224 558,64	13 153 403,37	6 175 100,37	6 978 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 672 719,00	4 672 719,00	3 873 383,00	6 234 917,25	1 562 198,25	4 672 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 085 576,20	1 085 576,20	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	4 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	6 000 000,00	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	4 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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
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 XI/81/2025 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 30.05.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 933 304,03	13 153 403,37	6 234 917,25	1 085 576,20	0,00	20 473 896,82
1.a	- wydatki bieżące				15 013 321,80	6 175 100,37	1 562 198,25	1 085 576,20	0,00	8 822 874,82
1.b	- wydatki majątkowe				11 919 982,23	6 978 303,00	4 672 719,00	0,00	0,00	11 651 022,00
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:				11 671 749,09	2 752 675,37	5 929 649,25	948 308,20	0,00	9 630 632,82
1.1.1	- wydatki bieżące				6 620 242,86	2 478 823,37	1 256 930,25	948 308,20	0,00	4 684 061,82
1.1.1.1	Wspieramy rodzinę - Wsparcie systemu pieczy zastępczej w Powiecie Ostródzkim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTRÓDZIE	2024	2027	3 957 965,00	1 510 380,82	1 145 079,00	948 308,20	0,00	3 603 768,02
1.1.1.2	Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jednostkach podległych -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2026	260 838,85	233 890,00	20 000,00	0,00	0,00	253 890,00
1.1.1.3	Rozwój zawodowy uczniów i nauczycieli 2024-1-PL01-KA121-VET-00020888 - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów i kadry.	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETŐFI W OSTRÓDZIE	2024	2025	285 979,30	57 195,86	0,00	0,00	0,00	57 195,86
1.1.1.4	Rozwój zawodowy uczniów ZSZ im.S.Staszica i CKU w Ostródzie - Program Erasmus + nr umowy 2024-1-PL01-KA121-VET-000198190 - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów i kadry	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. STANISŁAWA STASZICA I CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W OSTRÓDZIE	2024	2025	236 453,21	47 770,13	0,00	0,00	0,00	47 770,13
1.1.1.5	FEWM 2021-2027 Spedytor - zawód z pasją - Edukacja zawodowa uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETŐFI W OSTRÓDZIE	2024	2025	1 487 155,25	329 586,56	0,00	0,00	0,00	329 586,56
1.1.1.6	FEWM 2021-2027 Pomagamy rodzinom - Włączenie i integracja EFS+ - Wspieranie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym osób najbardziej potrzebujących i dzieci	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W MIŁAKOWIE	2025	2026	391 851,25	300 000,00	91 851,25	0,00	0,00	391 851,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 051 506,23	273 852,00	4 672 719,00	0,00	0,00	4 946 571,00
1.1.2.1	Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jednostkach podległych -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2026	321 987,23	273 852,00	0,00	0,00	0,00	273 852,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej n terenie powiatu ostródzkiego - Zwiększenie efektywności energetycznej oraz podniesienie standardu cieplnego dwóch budynków użyteczności publicznej na terenie powiatu ostródzkiego poprzez ich teromomodernizację do 30.10.2026 r.	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2025	2026	4 729 519,00	0,00	4 672 719,00	0,00	0,00	4 672 719,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				15 261 554,94	10 400 728,00	305 268,00	137 268,00	0,00	10 843 264,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 393 078,94	3 696 277,00	305 268,00	137 268,00	0,00	4 138 813,00
1.3.1.1	Wykonanie konserwacji częściowych nawierzchni dróg bitumicznych grysami na sucho z użyciem emulsji asfaltowej bez pionowego obcinania krawędzi uszkodzonego miejsca.	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2025	5 983 960,94	1 875 155,00	0,00	0,00	0,00	1 875 155,00
1.3.1.2	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	534 312,00	134 316,00	137 268,00	137 268,00	0,00	408 852,00
1.3.1.3	Modernizacja bazy danych ewidencji gruntów i budynków dla całości obrębu Dąbrówno, gmina Dąbrówno - Aktualizacja i wyeliminowanie błędnych danych z bazy danych ewidencji gruntów i budynków powiatu ostródzkiego - nowe przepisy z dziedziny geodezji i kartografii	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2025	144 306,00	124 306,00	0,00	0,00	0,00	124 306,00
1.3.1.4	Remont drogi powiatowej Nr 1259N na odcinku Kalbornia-Leszcz	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	1 394 500,00	1 394 500,00	0,00	0,00	0,00	1 394 500,00
1.3.1.5	Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2025	2026	36 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.1.6	Uproszczone plany urządzenia lasu	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2026	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 868 476,00	6 704 451,00	0,00	0,00	0,00	6 704 451,00
1.3.2.1	Przebudowa mostu nad Kanałem Elbląskim w ciągu drogi powiatowej Nr 1219N Bramka-Tarda-Miłomłyn-samborowo (k/m Liwa)	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2025	4 791 476,00	4 785 326,00	0,00	0,00	0,00	4 785 326,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1183N w m. Gulbity - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2025	1 997 000,00	1 839 125,00	0,00	0,00	0,00	1 839 125,00
1.3.2.3	Dokumentacja techniczna na przebudowę mostu Zamkowy Młyn	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2038 Powiatu Ostródzkiego – uzasadnienie zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą.

Obecne zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wynikają ze zmian dokonanych w budżecie na 2025 rok w wysokości planowanych dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz przychodów wynikających z uchwały Rady Powiatu zmieniającej budżet na 2025 roku, a także z uchwał zarządu powiatu w sprawie zmian w budżecie podejmowanych pomiędzy sesjami.

Wprowadza się również zmiany w wartościach przedsięwzięć bieżących i majątkowych ujętych na lata 2025- 2026 roku wynikające ze zmian limitów wydatków i zobowiązań w istniejących przedsięwzięciach oraz wprowadzenia do realizacji nowego przedsięwzięcia z okresem realizacji w latach 2025-2026 z dofinansowaniem unijnym, co jednocześnie powoduje konieczność dokonania korekt w załączniku nr 2 oraz w załączniku nr 1 w danych dotyczących 2026 roku.

D O C H O D Y

2025 rok

Planowane dochody bieżące na 2025 rok zwiększa się w stosunku do uchwały w sprawie przyjęcia WPF na lata 2025-2038 wraz z późniejszymi zmianami o kwotę 2 035 241,72 zł , na którą składa się:

- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 47 287,05 zł (dotacje na zadania zlecone, dotacje na zadania własne, dotacje w ramach porozumień z organami administracji rządowej),
 - zwiększenie środków z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań w ramach projektów unijnych FEWM w wysokości 832 755,67 zł,
 - zwiększenie środków z rezerwy subwencji ogólnej w kwocie 1 051 783 zł,
 - pozostałe dochody bieżące – dochody własne jednostek organizacyjnych – 103 416 zł,
- Łącznie dochody bieżące zwiększa się do wysokości 236 228 054,33 zł.

Planowane dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 34 500 zł , co wynika ze zwiększenia planowanych do otrzymania w 2025 r. środków w ramach porozumień z samorządem województwa na zakup sprzętu do prowadzenia spraw z zakresu ochrony gruntów rolnych .

Łącznie dochody majątkowe zwiększa się do wysokości 17 645 772 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń dochodów bieżących i dochodów majątkowych planowana wartość dochodów ogółem na rok 2025 wzrasta o kwotę 2 069 741,72 zł do wysokości 253 873 826,33 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2026 roku w pozycji dochody majątkowe zwiększa się dotychczasowe wielkości o kwotę 3 873 383 zł na realizację projektu unijnego w ramach FEWM Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie powiatu ostródzkiego.

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

WYDATKI

2025 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 bieżących niezwiązane z otrzymanymi dochodami w 2025 w łącznej kwocie 159 419,74 zł to zwiększenie wydatków na prowadzenie domów dziecka i pobytu dzieci w domach dziecka na terenie innych powiatów w związku ze zmianą kosztu rocznego utrzymania dzieci w tych placówkach, a także przekazanie środków na Fundusz Wsparcia PSP na remont komory dymowej niezbędnej do prowadzenie szkoleń strażaków.

Zaplanowane zwiększenie wydatków majątkowych niezwiązane z otrzymanymi dochodami dotyczy przekazania środków na Fundusz Wsparcia PSP na dofinansowanie zakupu samochodu specjalnego na potrzeby komendy w Ostródzie.

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 1 080 008,46 zł do wysokości 235 586 250,55 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 144 000 zł do wysokości 30 625 635 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń wydatków bieżących i majątkowych planowana wartość wydatków ogółem na rok 2025 wzrasta o kwotę 1 224 008,46 zł do wysokości 266 211 885,55 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2026 roku w pozycji wydatki majątkowe zwiększa się dotychczasowe wielkości o kwotę 3 873 383 zł na realizację projektu unijnego w ramach FEWM Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie powiatu ostródzkiego.

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 zadaniu z dofinansowaniem unijnym w ramach programu FEWM 2021-2027 pn. Wspieramy rodzinę z okresem realizacji w latach 2024-2027 przez PCPR w Ostródzie następuje przesunięcie środków pomiędzy 2026 i 2025 rokiem latami i wprowadzenie części niewydatkowanych środków z 2024 r., kwota wydatków po tych zmianach wyniesie w 2025 roku 1 510 380,82 zł, w 2026 roku 1 145 079 zł, w 2027 roku 948 308,20 zł.

Limit zobowiązań wynosi po zmianach 3 603 768,02 zł.

Limit wydatków bieżących w roku 2025 wynosi po powyższych zmianach 6 175 100,37 zł, w roku 2026 – 1 562 198,25 zł, w 2027 r. 1 085 576,20 zł. Odpowiednich zmian w poszczególnych latach dokonano również w limitach zobowiązań.

2) w zadaniach inwestycyjnych :

- na zadaniu Przebudowa mostu nad Kanałem Elbląskim (w m. Liwa), z okresem realizacji w latach 2023 – 2025, na które to zadanie pozyskano środki z rezerwy subwencji ogólnej na mosty – zmniejszenie zaplanowanych uprzednio wydatków na

2025 rok o kwotę 1 733 688 zł, co wynika z przeprowadzonego przetargu i wyłonienia wykonawcy na realizację tego zadania.

- wprowadzenie do realizacji w latach 2025-2026 zadania z dofinansowaniem unijnym w ramach FEWM 2021-2027 pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie powiatu ostródzkiego. Realizacja ma rozpocząć się w 2025 roku (przygotowanie procedur zamówień publicznych), wydatkowanie środków nastąpi w 2026 r. Zaplanowana na 2026 rok kwota limitu wydatków wynosi 4 672 719 zł, w tym dofinansowanie 3 873 383 zł, wkład własny 799 336 zł.
Limit zobowiązań wynosi 4 672 719 zł.

Limit wydatków majątkowych po dokonanych zmianach w roku 2025 wynosi 6 978 303 zł, w roku 2026 – 4 672 719 zł.

Odpowiednich zmian w poszczególnych latach dokonano również w limitach zobowiązań.

PRZYCHODY

Z uwagi na zmianę wysokości wyniku budżetu - zaplanowany uprzednio deficyt w kwocie 13 183 792,48 zł zmniejsza się do wysokości 12 338 059,22 zł - wprowadza się zmiany po stronie przychodów budżetu, które ulegają zmniejszeniu z tego tytułu o 845 733,26 zł.

W szczególności na planowane przychody w 2025 roku po zmianach składać się będą:

1) przychody w kwocie 1 056 424 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 do obsługi środków z tego funduszu w 2024 roku z przeznaczeniem na finansowanie określonego zadania drogowego w 2025 (Remont dr. pow. Kalbortnia-Leszcz) – kwota wykonana 906 424 zł;

ponadto niewydatkowane w 2024 roku dochody z tytułu opłat i kar z ustawy Prawo ochrony środowiska kwota 150 000 zł.

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

Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

2) przychody w kwocie 1 433 185,76 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.

Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

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 10 848 449,46 zł. Jest to kwota nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych i niezaangażowane środki w budżecie 2024 oraz pozostające z roku 2023 z tytułu niewykorzystanej subwencji drogowej w kwocie 5 220 131 zł.

Wolne środki finansować będą deficyt budżetu w kwocie 9 848 449,46 zł

W WPF ujęto w pozycji 4.3 i 4.3.1 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy.

Zmniejszenie tej pozycji w porównaniu do poprzedniej Uchwały o kwotę 845 733,26 zł.

4) planowana na rok 2025 spłata pożyczki w kwocie 4 000 000 zł , w tym kwot 2 000 000 zł , która była udzielona w 2024 roku oraz kwota 2 000 000 zł z pożyczki udzielonej w 2025 roku Przychody pochodzące z tej spłaty finansować będą spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W WPF kwota 4 000 000 zł została ujęta w pozycji 4.4 Spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

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

ROZCHODY

Na rozchody budżetu w 2025 roku składa się spłata zadłużenia w kwocie 3 000 000 zł (wykup obligacji) oraz planowana do udzielenia w 2025 r. pożyczka w kwocie 2 000 000 zł (udzielenie i spłata tej pożyczki ma nastąpić w 2025 r. – ujęte również w przychodach). Łącznie kwota rozchodów wynosi 5 000 000 zł.

WYNIK BUDŻETU, FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Planowany uprzednio deficyt w wysokości 13 183 792,48 zł po dokonanych zmianach ulega zmniejszeniu do wysokości 12 338 059,22 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 - niewydatkowane środki z RFRD oraz z tytułu opłat i kar środowiskowych oraz § 906 środki unijne) w kwocie **2 489 609,76 zł**, oraz wolnymi środkami , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **9 848 449,46 zł** .

KWOTA DŁUGU

SPOSÓB FINANSOWANIA KWOTY DŁUGU

Planowana uprzednio kwota długu na koniec 2025 roku w wysokości 46 530 000 zł **nie ulega zmianie w porównaniu do poprzedniej uchwały.**

Na dzień 31.12.2024 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 49 530 000 zł.

W 2025 roku nastąpi wykup obligacji na kwotę 3 000 000 zł.

Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 46 530 000 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.

Dług spłacany wydatkami - w kwocie długu ujęto zobowiązanie powiatu wynikające z zawartej w 2022 roku Umowy wsparcia na rzecz Szpitala w Ostródzie SA poprzez wniesienie wkładu pieniężnego na pokrycie podwyższenia kapitałów w spółce .

Mając na uwadze powyższe , do kwoty długu powiatu w latach 2031-2038 ujęto dodatkowo dług, którego planowana spłata ma dokonać się z wydatków w latach 2031-2038 (pozycja 10,7, 10.7.2 i 10.7.2.1).

Kwota zobowiązań z tego tytułu w latach 2031-2038 ujęta jest w pozycji 6.1 WPF .

W związku z art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw oraz art. 296c ustawy z dnia

8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych 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 2025-2029 roku.

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika [zł]	Relacja [%]
2025	46 530 000,00	199 723 244,91	23,30
2026	43 230 000,00	201 536 393,00	21,45
2027	39 930 000,00	209 338 536,00	19,07
2028	36 600 000,00	217 213 228,00	16,85
2029	33 300 000,00	222 872 288,00	14,94

Relacja z art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 641 803,78 zł (kolumna 7.1) . W związku z powyższym zachowana jest relacja określona w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (kolumna 7.1 i 7.2) . W kolejnych latach objętych prognozą relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest również spełniona zgodnie z zapisami kolumny 7.1 i 7.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Ostródzkiego przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	3,04%	5,95%	TAK	6,82%	TAK
2026	2,63%	5,43%	TAK	6,30%	TAK
2027	2,25%	4,93%	TAK	5,80%	TAK
2028	2,09%	4,60%	TAK	5,47%	TAK
2029	1,88%	3,89%	TAK	4,76%	TAK
2030	1,88%	3,32%	TAK	4,19%	TAK
2031	1,92%	3,76%	TAK	4,64%	TAK
2032	2,12%	4,06%	TAK	4,06%	TAK
2033	2,44%	4,25%	TAK	4,25%	TAK
2034	2,91%	4,09%	TAK	4,09%	TAK
2035	2,61%	3,95%	TAK	3,95%	TAK
2036	2,12%	3,92%	TAK	3,92%	TAK
2037	1,33%	3,91%	TAK	3,91%	TAK
2038	0,36%	3,91%	TAK	3,91%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Ostródzki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy

zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „Wykonanie 2024”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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