**UCHWAŁA NR 101/375/2026**
**ZARZĄDU POWIATU W OSTRÓDZIE**
**z dnia 16 listopada 2026 r.**

**zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2026-2038**

Na podstawie art. 232 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) oraz § 2 pkt 3 Uchwały Nr XVI/118/2025 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 22.12.2025 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2026-2038
**Zarząd Powiatu uchwala co następuje:**

**§ 1**

W uchwale Nr XVI/118/2025 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2026-2038, zmienionej uchwałami Nr XVII/127/2026 z dnia 4 marca 2026 r., Nr XVIII/133/2026 z dnia 10 kwietnia 2026 r., Nr XX/147/2026 z dnia 3 czerwca 2026 r., Nr XXII/154/2026 z dnia 25 września 2026 r., Nr 96/352/2026 z dnia 29 września 2026 r. oraz Nr XXVI/161/2026 z dnia 13 listopada 2026 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**

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

1. Andrzej Wiczkowski – Starosta ……
2. Krzysztof Żynda – Wicestarosta ……
3. Jolanta Dakowska – Członkini Zarządu ……
4. Henryk Kacprzyk - Członek Zarządu ……
5. Piotr Strzylak – Członek Zarządu ……

# 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 101/375/2026 Zarządu Powiatu w Ostródzie z dnia 16.11.2026 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 |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | |
| 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 |
| 2026 | 280 236 346,07 | 260 653 804,58 | 88 998 511,00 | 7 219 653,00 | 103 603 851,00 | 46 305 139,03 | 14 526 650,55 | 0,00 | 19 582 541,49 | 409 119,00 | 19 113 152,49 |
| 2027 | 260 800 443,99 | 259 245 019,63 | 94 516 419,00 | 7 436 243,00 | 105 327 154,00 | 38 542 900,63 | 13 422 303,00 | 0,00 | 1 555 424,36 | 0,00 | 1 555 424,36 |
| 2028 | 268 735 653,00 | 268 735 653,00 | 100 376 437,00 | 7 651 894,00 | 107 960 333,00 | 38 989 128,00 | 13 757 861,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 278 829 468,00 | 278 829 468,00 | 106 399 023,00 | 7 866 147,00 | 110 551 381,00 | 39 924 867,00 | 14 088 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 286 773 529,00 | 286 773 529,00 | 110 016 590,00 | 8 078 533,00 | 113 315 166,00 | 40 922 989,00 | 14 440 251,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 294 822 999,00 | 294 822 999,00 | 113 647 137,00 | 8 280 496,00 | 116 148 045,00 | 41 946 064,00 | 14 801 257,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 302 972 542,00 | 302 972 542,00 | 117 283 845,00 | 8 470 947,00 | 119 051 746,00 | 42 994 716,00 | 15 171 288,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 311 208 204,00 | 311 208 204,00 | 120 919 644,00 | 8 640 366,00 | 122 028 040,00 | 44 069 584,00 | 15 550 570,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 319 549 805,00 | 319 549 805,00 | 124 547 233,00 | 8 813 173,00 | 125 078 741,00 | 45 171 324,00 | 15 939 334,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 327 992 673,00 | 327 992 673,00 | 128 159 103,00 | 8 989 436,00 | 128 205 710,00 | 46 300 607,00 | 16 337 817,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 336 523 030,00 | 336 523 030,00 | 131 747 558,00 | 9 160 235,00 | 131 410 853,00 | 47 458 122,00 | 16 746 262,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 345 126 319,00 | 345 126 319,00 | 135 304 742,00 | 9 315 959,00 | 134 696 124,00 | 48 644 575,00 | 17 164 919,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 353 670 633,00 | 353 670 633,00 | 138 687 361,00 | 9 465 014,00 | 138 063 527,00 | 49 860 689,00 | 17 594 042,00 | 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 |
| 2026 | 286 238 844,50 | 258 191 496,77 | 155 979 487,59 | 0,00 | 0,00 | 2 702 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 047 347,73 | 24 047 347,73 | 87 500,00 |
| 2027 | 259 500 443,99 | 250 060 999,63 | 157 964 943,00 | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 439 444,36 | 9 439 444,36 | 0,00 |
| 2028 | 265 405 653,00 | 257 604 233,00 | 163 218 891,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 801 420,00 | 7 801 420,00 | 0,00 |
| 2029 | 275 529 468,00 | 264 465 030,00 | 167 919 595,00 | 0,00 | 0,00 | 1 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 064 438,00 | 11 064 438,00 | 0,00 |
| 2030 | 283 274 529,00 | 272 704 545,00 | 173 628 861,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 569 984,00 | 10 569 984,00 | 0,00 |
| 2031 | 291 523 999,00 | 281 036 878,00 | 179 358 613,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 487 121,00 | 9 987 123,00 | 0,00 |
| 2032 | 299 470 542,00 | 289 453 256,00 | 185 098 089,00 | 0,00 | 0,00 | 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 017 286,00 | 9 017 290,00 | 0,00 |
| 2033 | 306 708 204,00 | 297 944 564,00 | 190 836 130,00 | 0,00 | 0,00 | 820 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 763 640,00 | 7 763 644,00 | 0,00 |
| 2034 | 313 549 805,00 | 306 451 380,00 | 196 561 214,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 098 425,00 | 6 098 429,00 | 0,00 |
| 2035 | 322 492 673,00 | 315 064 010,00 | 202 261 489,00 | 0,00 | 0,00 | 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 428 663,00 | 6 428 667,00 | 0,00 |
| 2036 | 332 023 030,00 | 323 672 526,00 | 207 924 811,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 350 504,00 | 7 350 508,00 | 0,00 |
| 2037 | 342 626 319,00 | 332 466 808,00 | 213 538 781,00 | 0,00 | 0,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 159 511,00 | 9 159 515,00 | 0,00 |
| 2038 | 353 670 633,00 | 340 973 049,00 | 218 877 251,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 697 584,00 | 11 697 558,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu x | w tym: | Przychody budżetu x | z tego: | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 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: |
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5) | | | 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 |
| 2026 | -6 002 498,43 | 0,00 | 11 302 498,43 | 0,00 | 0,00 | 1 766 718,14 | 1 766 718,14 | 4 035 780,29 | 4 035 780,29 |
| 2027 | 1 300 000,00 | 1 300 000,00 | 2 000 000,00 | 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 zaciągnięciem 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 |
| 2026 | 5 500 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 300 000,00 | 3 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 000 000,00 | 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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 43 230 000,00 | 0,00 | 2 462 307,81 | 13 764 806,24 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 39 930 000,00 | 0,00 | 9 184 020,00 | 11 184 020,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 36 600 000,00 | 0,00 | 11 131 420,00 | 11 131 420,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 33 300 000,00 | 0,00 | 14 364 438,00 | 14 364 438,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 29 801 000,00 | 0,00 | 14 068 984,00 | 14 068 984,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 33 502 002,00 | 7 000 002,00 | 13 786 121,00 | 13 786 121,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 29 000 006,00 | 6 000 006,00 | 13 519 286,00 | 13 519 286,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 500 010,00 | 5 000 010,00 | 13 263 640,00 | 13 263 640,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 500 014,00 | 4 000 014,00 | 13 098 425,00 | 13 098 425,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 000 018,00 | 3 000 018,00 | 12 928 663,00 | 12 928 663,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 500 022,00 | 2 000 022,00 | 12 850 504,00 | 12 850 504,00 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 000 026,00 | 1 000 026,00 | 12 659 511,00 | 12 659 511,00 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 697 584,00 | 12 697 584,00 |

[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 |
| 2026 | 2,80% | 3,07% | 6,40% | 7,05% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,36% | 5,07% | 5,63% | 6,28% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,15% | 5,54% | 5,32% | 5,97% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,97% | 6,60% | 4,82% | 5,48% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,93% | 6,23% | 4,61% | 5,27% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,94% | 5,89% | 5,39% | 6,04% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,10% | 5,57% | 5,10% | 5,75% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,37% | 5,27% | 5,42% | 5,42% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,79% | 5,01% | 5,74% | 5,74% | TAK | TAK |
| 2035 | 2,46% | 4,75% | 5,73% | 5,73% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,99% | 4,53% | 5,62% | 5,62% | TAK | TAK |
| 2037 | 1,21% | 4,30% | 5,32% | 5,32% | TAK | TAK |
| 2038 | 0,33% | 4,18% | 5,05% | 5,05% | 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 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | |
| | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | 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 | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2026 | 3 076 711,88 | 3 065 695,88 | 2 915 865,54 | 3 992 930,10 | 3 992 930,10 | 3 990 429,90 | 4 490 828,88 | 4 479 812,88 | 4 170 597,30 |
| 2027 | 1 677 991,72 | 1 677 991,72 | 1 545 594,11 | 1 555 424,36 | 1 555 424,36 | 1 554 420,55 | 1 778 602,72 | 1 778 602,72 | 1 545 594,11 |
| 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 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | w tym: | | | z tego: | | | | | |
| | | | w tym: | | | | | | | |
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 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 |
| 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 |
| 2026 | 4 841 795,55 | 4 841 795,55 | 3 994 917,38 | 12 740 963,45 | 6 441 799,45 | 6 299 164,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 895 247,33 | 1 895 247,33 | 1 554 420,55 | 10 019 746,05 | 5 860 298,72 | 4 159 447,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 708 888,00 | 3 708 888,00 | 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 |
| 2026 | 3 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 101/375/2026 Zarządu Powiatu w Ostródzie z dnia 16.11.2026 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 28 538 873,50 | 12 740 963,45 | 10 019 746,05 | 3 708 888,00 | 0,00 | 26 388 846,81 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 18 080 262,17 | 6 441 799,45 | 5 860 298,72 | 3 708 888,00 | 0,00 | 15 930 235,48 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 10 458 611,33 | 6 299 164,00 | 4 159 447,33 | 0,00 | 0,00 | 10 458 611,33 |
| 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: | | | | 12 997 467,38 | 7 560 361,45 | 3 673 850,05 | 0,00 | 0,00 | 11 232 760,81 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 6 265 897,05 | 2 724 038,45 | 1 778 602,72 | 0,00 | 0,00 | 4 501 190,48 |
| 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 | 1 676 689,32 | 1 203 398,64 | 0,00 | 0,00 | 2 880 087,96 |
| 1.1.1.2 | Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jednostkach podległych | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2024 | 2026 | 156 352,90 | 22 103,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 652,40 |
| 1.1.1.3 | 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 | 230 136,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230 136,25 |
| 1.1.1.4 | Rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół Zawodowych im. S. Staszica i CKU w Ostródzie 2025-1-PL01-KA121-VET-000330826 | ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. STANISŁAWA STASZICA I CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W OSTRÓDZIE | 2025 | 2026 | 246 668,09 | 49 333,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 333,62 |
| 1.1.1.5 | Rozwój zawodowy uczniów ZSZ im. S. Petofi w Ostródzie Erasmus + 2025-1-PL01-KA121-VET-000330811 - Wyjazd uczniów do Grecji na praktyki zawodowe | ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETÖFI W OSTRÓDZIE | 2025 | 2026 | 247 871,09 | 55 791,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55 791,53 |
| 1.1.1.6 | Mobilność osób uczących się i kadry w ramach sektora kształcenia i szkolenie zawodowe w programie Erasmus + Nr 2026-1-PL01-KA121-VET-000404980 - Nabycie przez uczniów umiejętności praktycznych i doświadczenia zawodowego poprzez odbycie stażu zawodowego w zagranicznych firmach, zwiekszenie umiejętności językowych poprzez realizację wsparcia językowego i odbycia stażu zawodowego, podniesienie kompetencji kluczowych ICT poprzez zrealizowanie mobilności zawodowej, podniesienie kompetencji interpersonalnych poprzez zrealizowanie mobilności zawodowej, podniesienie kompetencji zawodowych i dydaktycznych nauczycieli poprzez udział w mobilnościach typu job shadowing, obserwację pracy w zagranicznych firmach oraz poznanie i wdrożenie dobrych praktyk w zakresie kształcenia zawodowego | ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. STANISŁAWA STASZICA I CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO W OSTRÓDZIE | 2026 | 2027 | 366 886,36 | 293 509,09 | 73 377,27 | 0,00 | 0,00 | 366 886,36 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.1.7 | Szkoła otwarta, szkoła nowoczesna- podniesienie jakości i dostępności kształcenia w LO Nr 1 w Ostródzie - Program FEWM 2021-2027 - Edukacja i kompetencje EFRR, Infrastruktura edukacyjna | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 122 247,71 | 596,55 | 121 651,16 | 0,00 | 0,00 | 122 247,71 |
| 1.1.1.8 | Bez barier do karier skierowany do ZSZ im. S.Petofii w Ostródzie - Program Regionalny FEWM 2021-2027 - Edukacja i kompetencje EFRR, Infrastruktura edukacyjna | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 78 101,82 | 0,00 | 78 101,82 | 0,00 | 0,00 | 78 101,82 |
| 1.1.1.9 | Szkoła aktywnego rozwoju Nr FEWM.06.03-IZ.00-0067/2026 - Edukacja i kompetencje EFS+, Edukacja ogólnokształcąca | ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETÖFI W OSTRÓDZIE | 2026 | 2027 | 697 952,83 | 395 879,00 | 302 073,83 | 0,00 | 0,00 | 697 952,83 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 6 731 570,33 | 4 836 323,00 | 1 895 247,33 | 0,00 | 0,00 | 6 731 570,33 |
| 1.1.2.1 | 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 | 4 532 323,00 | 4 532 323,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 532 323,00 |
| 1.1.2.2 | Bez barier do karier skierowany do ZSZ im. S.Petofii w Ostródzie - Program Regionalny FEWM 2021-2027 - Edukacja i kompetencje EFRR, Infrastruktura edukacyjna | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 1 110 449,61 | 259 000,00 | 851 449,61 | 0,00 | 0,00 | 1 110 449,61 |
| 1.1.2.3 | Szkoła otwarta, szkoła nowoczesna- podniesienie jakości i dostępności kształcenia w LO Nr 1 w Ostródzie - Program FEWM 2021-2027 - Edukacja i kompetencje EFRR, Infrastruktura edukacyjna | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 1 025 730,60 | 0,00 | 1 025 730,60 | 0,00 | 0,00 | 1 025 730,60 |
| 1.1.2.4 | Szkoła aktywnego rozwoju Nr FEWM.06.03-IZ.00-0067/2026 - Edukacja i kompetencje EFS+, Edukacja ogólnokształcąca | ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETÖFI W OSTRÓDZIE | 2026 | 2027 | 63 067,12 | 45 000,00 | 18 067,12 | 0,00 | 0,00 | 63 067,12 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 15 541 406,12 | 5 180 602,00 | 6 345 896,00 | 3 708 888,00 | 0,00 | 15 156 086,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 11 814 365,12 | 3 717 761,00 | 4 081 696,00 | 3 708 888,00 | 0,00 | 11 429 045,00 |
| 1.3.1.1 | Wykonanie konserwacji cząstkowych nawierzchni dróg bitumicznych grysami na sucho z użyciem emulsji asfaltowej bez pionowego obcinania krawędzi uszkodzonego miejsca | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH | 2025 | 2028 | 6 855 520,00 | 2 087 915,00 | 2 325 661,00 | 2 441 944,00 | 0,00 | 6 855 520,00 |
| 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 | 541 207,01 | 146 435,00 | 146 435,00 | 0,00 | 0,00 | 292 870,00 |
| 1.3.1.3 | Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2025 | 2026 | 35 811,64 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 000,00 |
| 1.3.1.4 | Uproszczone plany urządzenia lasu | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2024 | 2027 | 284 471,47 | 164 300,00 | 79 300,00 | 0,00 | 0,00 | 164 300,00 |
| 1.3.1.5 | Realizacja powiatowych przewozów pasażerskich o charakterze użyteczności publicznej na liniach komunikacyjnych: - Ostróda - Morąg przez Miłomłyn, Małdyty, - Ostróda - Morąg przez Ruś, - Ostróda - Morąg przez Łuktę | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2025 | 2028 | 3 803 355,00 | 1 260 111,00 | 1 276 300,00 | 1 266 944,00 | 0,00 | 3 803 355,00 |
| 1.3.1.6 | Modernizacja bazy danych ewidencji gruntów i budynków dla całości obrębu Florczaki, gmina Łukta - Dostosowanie bazy danych ewidencji gruntów i budynków powiatu ostródzkiego do aktualnych przepisów z dziedziny geodezji i kartografii | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 270 000,00 | 40 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 270 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.7 | Wykonanie wyjścia ewakuacyjnego w budynku szkoły ZSZ im. S. Petofi w Ostródzie | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 24 000,00 | 0,00 | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 727 041,00 | 1 462 841,00 | 2 264 200,00 | 0,00 | 0,00 | 3 727 041,00 |
| 1.3.2.1 | Dostosowanie standardu toalet w SOSW w Szymanowie do potrzeb osób niepełnosprawnych | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2025 | 2026 | 172 200,00 | 172 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 200,00 |
| 1.3.2.2 | Likwidacja barier architektonicznych w budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Morągu - Dostosowanie obiektu Urzędu Pracy w Morągu do potrzeb osób niepełnosprawnych | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2025 | 2026 | 172 200,00 | 172 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172 200,00 |
| 1.3.2.3 | Likwidacja barier transportowych w SOSW w Szymanowie - Zakup nowego 20 - osobowego autobusu dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych w SOSW w Szymanowie | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2025 | 2026 | 404 301,00 | 404 301,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 404 301,00 |
| 1.3.2.4 | Modernizacja chodnika w ciągu drogi powiatowej w m. Mostkowo | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH | 2025 | 2026 | 380 140,00 | 380 140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 380 140,00 |
| 1.3.2.5 | Modernizacja nawierzchni parkingu przed budynkiem Starostwa Powiatowego w Ostródzie | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2025 | 2026 | 334 000,00 | 334 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 334 000,00 |
| 1.3.2.6 | Likwidacja barier transportowych w SOSW w Miłakowie poprzez zakup 9 osobowego mikrobusu dostosowanego do przewozu osób ze szczególnymi potrzebami | SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W MIŁAKOWIE | 2026 | 2027 | 242 600,00 | 0,00 | 242 600,00 | 0,00 | 0,00 | 242 600,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa mostu na przepust nad rzeką Grabiczek w ciągu drogi powiatowej Nr 1924N | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH | 2026 | 2027 | 1 800 000,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 |
| 1.3.2.8 | Dokumentacja techniczna na przebudowę przepustu w ciągu drogi powiatowej Nr 1213N - Dr. Nr 1211N (Rolnowo) - Kiełkuty - Dobrocin - Wenecja, k/m Wenecja - aktualizacja | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH | 2026 | 2027 | 24 600,00 | 0,00 | 24 600,00 | 0,00 | 0,00 | 24 600,00 |
| 1.3.2.9 | Wykonanie izolacji zewnętrznej ściany archiwum w budynku Filii w Morągu przy ul. Dąbrowskiego 8, na archiwum zakładowe Powiatowego Urzędu Pracy oraz Starostwa Powiatowego | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 47 000,00 | 0,00 | 47 000,00 | 0,00 | 0,00 | 47 000,00 |
| 1.3.2.10 | Dostosowanie budynku internatu ZSZiO w Morągu do wymogów przepisów przeciwpożarowych - etap 1 | Starostwo Powiatowe w Ostródzie | 2026 | 2027 | 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 101/375/2026 Zarządu Powiatu w Ostródzie z dnia 16 listopada 2026 r.

***Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2026-2038 Powiatu Ostródzkiego – uzasadnienie zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą.***

Zgodnie ze zmianami w budżecie wprowadzonymi uchwałą zarządu w dniu 16.11.2026 r. dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2026-2038 w zakresie dochodów i wydatków, w tym danych dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, a także danych uzupełniających.

Wprowadza się również zmiany w wartościach przedsięwzięć ujętych na lata 2026-2027 roku wynikające ze wprowadzenia do realizacji nowego przedsięwzięcia z dofinansowaniem unijnym z programu FEWM na lata 2021-2027 pn. Szkoła aktywnego rozwoju , z okresem realizacji w latach 2026-2027 .

Zmiany dokonane w przedsięwzięciach wynikają z uprawnienia organu wykonawczego określone w uchwale Rady Powiatu Nr XVI/118/2025 z dnia 22.12.2025 r. w sprawie przyjęcia WPF na lata 2026-2038.

Zmiany te nie powodują zmian wyniku finansowego w tych latach.

**D O C H O D Y**

Planowane dochody bieżące na 2026 rok zwiększa się w stosunku do poprzedniej uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia WPF na lata 2026-2038 o kwotę 488 545,33 zł, zł , na którą składa się:

- zwiększenie dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne 48 235,40 zł,
- zwiększenie dotacji ze środków unijnych w ramach realizacji programu Erasmus + – kwota 10 364,48 zł,
- zwiększenie dotacji ze środków unijnych na zadania z programu FEWM na lata 2021-2027 o kwotę 429 945,45 zł.

Łącznie dochody bieżące zwiększa się do wysokości 260 653 804,58 zł.

Planowane dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 80 600 zł w związku z wprowadzeniem zadania z dofinansowaniem unijnym oraz zmianami w wysokości dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Łącznie dochody majątkowe zwiększa się do wysokości 19 582 541,49 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń dochodów bieżących i majątkowych planowana wartość dochodów ogółem wzrasta o kwotę 569 145,33 zł do wysokości 280 236 346,07 zł.

**Kolejne lata objęte prognozą:**

W 2027 roku w pozycji dochody ogółem zwiększa się dotychczasowe wielkości o kwotę 286 074,50 zł z tytułu wprowadzenia do realizacji projektu z dofinansowaniem unijnym z programu FEWM na lata 2021-2027 , projekt p.n. Szkoła aktywnego rozwoju (realizowanego w części bieżącej oraz majątkowej), a także dokonuje się zmian w istniejącym przedsięwzięciu - zadaniu z dofinansowaniem unijnym p.n. Wspieramy rodzinę. .

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

**W Y D A T K I**

Zmiany po stronie wydatków ogółem wynikają ze zmian dokonanych po stronie dochodów, w tym zwiększeń i zmniejszeń otrzymanych dotacji na zadania rządowe i własne oraz dotacji na programy unijne.
Ponadto dokonano zmian polegających na przeniesieniu pomiędzy wydatkami bieżącymi będącymi w kompetencji organu wykonawczego.

Planowane wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 488 545 ,33zł do wysokości 258 191 496,77 zł. a wydatki majątkowe zwiększeniu o kwotę 80 600 zł do wysokości 28 047 347,73 zł..

Po uwzględnieniu zwiększeń wydatków bieżących i majątkowych planowana wartość wydatków ogółem wzrasta o kwotę 569 145,33 zł do wysokości 286 238 844,50 zł.

**Kolejne lata objęte prognozą:**

W 2027 roku w pozycji wydatki ogółem zwiększa się dotychczasowe wielkości o kwotę 286 074,50 zł z tytułu wprowadzenia do realizacji projektu z dofinansowaniem unijnym z programu FEWM na lata 2021-2027 , projekt p.n. Szkoła aktywnego rozwoju, (realizowanego w części bieżącej oraz majątkowej), a także dokonuje się zmian w istniejącym przedsięwzięciu - zadaniu z dofinansowaniem unijnym pn. Wspieramy rodzinę. .
W pozostałych latach objętych prognozą nie wprowadza się zmian w zakresie przyjętych wartości dochodów.

**PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Szkoła aktywnego rozwoju Nr FEWM.06.03-IZ.00-0067/2026 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 697 952,83 zł, w tym w 2026 r. – 395 879,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 697 952,83 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETÖFI W OSTRÓDZIE.
2. Szkoła aktywnego rozwoju Nr FEWM.06.03-IZ.00-0067/2026 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 63 067,12 zł, w tym w 2026 r. – 45 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 63 067,12 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETÖFI W OSTRÓDZIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Wspieramy rodzinę – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 34 066,45 zł;
        b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 34 066,45 zł.

W pozostałych przedsięwzięciach nie dokonywano zmian.:

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| 2026 | 6 011 854,00 | +429 945,45 | 6 441 799,45 |
| 2027 | 5 592 291,34 | +268 007,38 | 5 860 298,72 |

**Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---|---|---|---|
| 2026 | 6 254 164,00 | +45 000,00 | 6 299 164,00 |
| 2027 | 4 141 380,21 | +18 067,12 | 4 159 447,33 |

## P R Z Y C H O D Y

Nie dokonano zmian w zakresie przychodów.

## R O Z C H O D Y

Nie dokonano zmian w zakresie rozchodów.

## W Y N I K B U D Ż E T U, F I N A N S O W A N I E D E F I C Y T U I P R Z E Z N A C Z E N I E N A D W Y Ż K I B U D Ż E T O W E J

Nie dokonano zmian w zakresie wyniku finansowego i finansowania deficytu oraz przeznaczenia nadwyżki budżetowej w latach kolejnych.

## K W O T A D Ł U G U
## S P O S Ó B S F I N A N S O W A N I A K W O T Y D Ł U G U

Kwota długu planowana na koniec 2026 roku nie zmieniła się.

W stosunku 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, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 19,77%.

**Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029**

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|---|---|---|---|
| 2026 | 43 230 000,00 | 220 118 054,55 | 19,64% |
| 2027 | 39 930 000,00 | 222 702 119,00 | 17,93% |
| 2028 | 36 600 000,00 | 229 746 525,00 | 15,93% |
| 2029 | 33 300 000,00 | 238 904 601,00 | 13,94% |

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowana jest dodatnia różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego nie uległ zmianie. 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.

Obecne zmiany w WPF nie spowodowały modyfikacji w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy 2026-2038.

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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „Wykonanie 2025 ”.

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