

Uchwała Nr
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2024-2038

Na podstawie art.226-228, art. 230 ust.6, art. 232 ust.2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) i art.12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.),

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Ostródzkiego na lata 2024-2038 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2024-2038 stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o których mowa w art. 232 ust.2 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta.

§ 3

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

§ 4

Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Ostródzkiego, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Powiatu Ostródzkiego.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXXIV/298/2022 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2023-2038, z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r. 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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Powiatu w Ostródzie z dnia

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	
Wykonanie 2017	131 183 103,39	120 152 938,28	16 865 215,00	451 519,60	68 334 751,00	21 215 574,87	13 285 877,81	0,00	11 030 165,11	113 140,21	9 766 880,45	
Wykonanie 2018	155 221 311,13	125 966 213,63	19 266 747,00	523 107,26	70 736 572,00	23 292 477,67	12 147 309,70	0,00	29 255 097,50	211 697,45	28 554 563,15	
Wykonanie 2019	157 617 437,16	142 649 384,41	20 846 122,00	540 293,10	76 209 512,00	31 907 132,45	13 146 324,86	0,00	14 968 052,75	279 953,03	14 147 789,93	
Wykonanie 2020	161 404 347,16	150 702 286,61	19 970 737,00	691 628,32	86 579 131,00	30 360 352,71	13 100 437,58	0,00	10 702 060,55	1 529 165,97	8 685 377,26	
Wykonanie 2021	172 283 494,46	166 057 791,50	22 519 469,00	1 024 371,21	93 712 327,00	37 822 593,92	10 979 030,37	0,00	6 225 702,96	177 208,77	6 048 494,19	
Wykonanie 2022	183 995 788,11	175 089 294,84	25 504 056,20	851 842,87	95 404 903,00	40 253 600,04	13 074 892,73	0,00	8 906 493,27	687 210,81	8 212 148,46	
Plan 3 kw. 2023	197 464 048,26	171 568 340,06	18 915 598,00	1 381 109,00	106 617 848,00	33 417 238,98	11 236 546,08	0,00	25 895 708,20	1 185 034,00	24 710 404,20	
Wykonanie 2023	203 438 821,33	173 517 744,13	18 915 598,00	1 381 109,00	107 409 266,60	34 309 510,45	11 502 260,08	0,00	29 921 077,20	1 185 034,00	28 736 043,20	
2024	231 716 484,00	199 046 131,00	25 804 324,00	1 689 738,00	124 670 980,00	35 234 329,00	11 646 760,00	0,00	32 670 353,00	1 086 210,00	31 584 143,00	
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
Wykonanie 2017	130 732 147,74	112 828 513,22	63 673 795,02	0,00	0,00	1 320 044,51	0,00	0,00	0,00	17 903 634,52	17 303 634,52	1 199 888,25
Wykonanie 2018	149 184 599,27	121 109 562,63	67 873 696,39	0,00	0,00	1 280 941,49	0,00	0,00	0,00	28 075 036,64	26 965 216,64	5 505 030,65
Wykonanie 2019	165 335 035,69	135 011 026,59	73 450 850,58	0,00	0,00	1 378 516,79	0,00	0,00	0,00	30 324 009,10	30 074 009,10	9 717 763,28
Wykonanie 2020	154 293 629,75	143 393 589,16	80 723 630,96	0,00	0,00	1 104 224,88	0,00	0,00	0,00	10 900 040,59	10 600 040,59	3 912 478,76
Wykonanie 2021	159 307 335,33	155 311 514,75	88 855 557,92	0,00	0,00	810 401,60	0,00	0,00	0,00	3 995 820,58	3 995 820,58	142 660,00
Wykonanie 2022	183 998 966,18	168 239 069,94	93 398 578,22	0,00	0,00	2 723 245,04	0,00	0,00	0,00	15 759 896,24	15 759 896,24	226 890,00
Plan 3 kw. 2023	218 621 197,13	180 981 571,21	106 688 862,27	0,00	0,00	3 468 000,00	0,00	0,00	0,00	37 639 625,92	37 639 625,92	59 699,00
Wykonanie 2023	217 281 886,20	183 487 978,28	107 142 417,02	0,00	0,00	3 558 000,00	0,00	0,00	0,00	33 793 907,92	33 793 907,92	56 699,00
2024	248 329 877,00	202 437 972,00	124 422 188,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	45 891 905,00	45 891 905,00	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
Wykonanie 2017	450 955,65	0,00	4 691 736,69	0,00	0,00	0,00	0,00	4 691 736,69	0,00
Wykonanie 2018	6 036 711,86	2 082 000,00	8 056 413,59	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 556 413,59	0,00
Wykonanie 2019	-7 717 598,53	0,00	15 007 765,76	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	12 007 765,76	4 717 598,53
Wykonanie 2020	7 110 717,41	0,00	14 410 033,91	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 410 033,91	0,00
Wykonanie 2021	12 976 159,13	1 474 933,00	15 138 154,39	0,00	0,00	3 649 847,21	0,00	11 488 307,18	0,00
Wykonanie 2022	-3 178,07	0,00	25 832 243,91	0,00	0,00	15 151 003,73	3 178,07	10 681 240,18	0,00
Plan 3 kw. 2023	-21 157 148,87	0,00	23 187 277,32	8 000 000,00	6 000 000,00	8 113 719,28	8 113 719,28	7 073 558,04	7 043 429,59
Wykonanie 2023	-13 843 064,87	0,00	18 972 066,32	9 000 000,00	7 000 000,00	8 113 719,28	8 113 719,28	1 858 347,04	1 828 218,59
2024	-16 613 393,00	0,00	19 613 393,00	5 000 000,00	2 000 000,00	3 098 873,00	3 098 873,00	11 514 520,00	11 514 520,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 499 000,00	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 299 000,00	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 502 000,00	3 502 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 082 000,00	2 082 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882 000,00	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	6 382 000,00	6 382 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 282 000,00	2 282 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882 000,00	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 128,45	2 030 128,45	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 129 001,45	2 030 128,45	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 000,00	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 000,00	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 000,00	3 502 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{β)} 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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	39 571 665,53	0,00	7 324 425,06	12 016 161,75
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	41 988 128,45	0,00	4 856 651,00	8 413 064,59
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	45 706 128,45	3 600 000,00	7 638 357,82	19 646 123,58
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	48 824 128,45	3 100 000,00	7 308 697,45	11 718 731,36
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	46 042 128,45	2 600 000,00	10 746 276,75	25 884 431,14
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	42 660 128,45	2 100 000,00	6 850 224,90	32 682 468,81
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	46 530 000,00	0,00	-9 413 231,15	5 774 046,17
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	3 098 873,00	47 530 000,00	0,00	-9 970 234,15	1 832,17
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 530 000,00	0,00	-3 391 841,00	11 221 552,00
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
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	6,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	8,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	7,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	9,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	8,03%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-3,77%	-2,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-4,19%	-3,33%	x	x	x	x
2024	3,85%	0,04%	0,70%	6,44%	6,38%	TAK	TAK
2025	2,99%	5,44%	x	5,26%	5,20%	TAK	TAK
2026	2,93%	5,92%	x	4,61%	4,55%	TAK	TAK
2027	2,54%	5,80%	x	4,29%	4,23%	TAK	TAK
2028	2,39%	6,23%	x	4,26%	4,20%	TAK	TAK
2029	2,16%	6,11%	x	3,88%	3,82%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	2 296 444,73	2 296 444,73	2 202 133,08	3 360 069,49	3 360 069,49	3 101 650,49	2 398 784,59	2 398 784,59	2 230 572,67
Wykonanie 2018	2 318 359,54	2 318 359,54	2 209 000,47	7 209 651,48	7 209 651,48	6 209 651,48	2 399 221,86	2 399 221,86	2 221 364,18
Wykonanie 2019	7 214 968,80	7 214 968,80	6 842 263,53	5 745 402,93	5 745 402,93	5 745 402,93	7 295 098,23	7 295 098,23	6 730 425,31
Wykonanie 2020	4 630 530,03	4 630 530,03	4 299 004,62	539 400,71	539 400,71	539 400,71	3 182 879,84	3 182 879,84	2 936 817,38
Wykonanie 2021	3 003 174,85	3 003 174,85	2 805 999,71	436 534,42	436 534,42	436 534,42	2 830 509,54	2 830 509,54	2 604 339,82
Wykonanie 2022	2 211 624,00	2 211 624,00	2 186 050,68	3 458 989,28	3 458 989,28	3 368 049,85	2 773 619,28	2 773 619,28	2 673 875,69
Plan 3 kw. 2023	1 120 942,56	1 120 942,56	1 091 541,14	2 582 247,20	2 582 247,20	2 335 341,87	1 855 526,98	1 855 526,98	1 736 561,98
Wykonanie 2023	1 497 371,56	1 497 371,56	1 497 371,56	3 048 056,20	3 048 056,20	2 801 150,87	2 082 642,98	2 082 642,98	2 082 642,98
2024	680 157,00	680 157,00	680 157,00	2 756 956,00	2 756 956,00	2 756 956,00	829 470,00	829 470,00	829 470,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	6 774 422,36	6 774 422,36	4 605 379,93	9 558 344,59	1 450 219,87	8 108 124,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	10 341 614,38	10 341 614,38	5 394 752,95	11 690 954,18	2 380 451,63	9 310 502,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 928 753,84	7 928 753,84	5 331 023,46	21 895 875,53	10 222 434,69	11 673 440,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	523 053,97	523 053,97	334 502,82	16 096 831,54	10 483 934,41	5 612 897,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	468 592,10	468 592,10	398 303,28	11 409 227,96	9 293 681,10	2 115 546,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	6 057 268,91	6 057 268,91	4 447 198,97	24 665 421,88	15 538 990,06	9 126 431,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	4 650 428,42	4 650 428,42	2 642 437,42	34 460 626,20	8 002 219,70	26 458 406,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	4 554 610,42	4 554 610,42	2 642 437,42	35 438 135,20	8 455 235,70	26 982 899,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 332 795,00	4 332 795,00	2 756 956,00	39 937 785,00	3 299 712,00	36 638 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 875 155,00	1 875 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					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	
Wykonanie 2017	1 582 000,00	1 959,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 082 000,00	1 537,08	0,00	1 537,08	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	6 382 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	209 317,82	
Wykonanie 2021	2 282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	22 269,28	
Wykonanie 2022	2 882 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	2 030 128,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 030 128,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	2 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	3 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2036	0,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	1 000 026,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr.....Rady Powiatu w Ostródzie z dnia

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)				55 037 837,00	39 937 785,00	1 875 155,00	0,00	0,00	41 812 940,00
1.a	- wydatki bieżące				10 606 002,00	3 299 712,00	1 875 155,00	0,00	0,00	5 174 867,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 431 835,00	36 638 073,00	0,00	0,00	0,00	36 638 073,00
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:				4 620 872,00	4 389 574,00	0,00	0,00	0,00	4 389 574,00
1.1.1	- wydatki bieżące				283 895,00	56 779,00	0,00	0,00	0,00	56 779,00
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 PETÓFI W OSTRÓDZIE	2023	2024	57 945,00	11 589,00	0,00	0,00	0,00	11 589,00
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 PETÓFI W OSTRÓDZIE	2023	2024	225 950,00	45 190,00	0,00	0,00	0,00	45 190,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 336 977,00	4 332 795,00	0,00	0,00	0,00	4 332 795,00
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	4 336 977,00	4 332 795,00	0,00	0,00	0,00	4 332 795,00
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				50 416 965,00	35 548 211,00	1 875 155,00	0,00	0,00	37 423 366,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 322 107,00	3 242 933,00	1 875 155,00	0,00	0,00	5 118 088,00
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	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 094 858,00	32 305 278,00	0,00	0,00	0,00	32 305 278,00
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	2024	6 525 164,00	6 519 014,00	0,00	0,00	0,00	6 519 014,00
1.3.2.2	Budowa rond w ciągu ulic powiatowych na terenie miasta Ostróda -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	10 495 250,00	4 947 625,00	0,00	0,00	0,00	4 947 625,00

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						
1.3.2.3	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 Ostródzie	2023	2024	3 360 000,00	1 744 506,00	0,00	0,00	0,00	1 744 506,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 150 650,00	1 150 650,00	0,00	0,00	0,00	1 150 650,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Piłsudskiego w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	180 972,60	180 972,60	0,00	0,00	0,00	180 972,60
1.3.2.6	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Grunwaldzkiej w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	162 845,00	162 845,00	0,00	0,00	0,00	162 845,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Plebiscytowej w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	104 234,20	104 234,20	0,00	0,00	0,00	104 234,20
1.3.2.8	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Olsztyńskiej w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	242 901,80	242 901,80	0,00	0,00	0,00	242 901,80
1.3.2.9	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Wyszyńskiego w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	123 158,40	123 158,40	0,00	0,00	0,00	123 158,40
1.3.2.10	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Dworcowej w Morażu - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	217 631,80	217 631,80	0,00	0,00	0,00	217 631,80
1.3.2.11	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Wojska Polskiego w Morażu - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	122 869,20	122 869,20	0,00	0,00	0,00	122 869,20
1.3.2.12	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Zwierzewo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	271 000,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	271 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Gierzwałd - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	530 159,20	530 159,20	0,00	0,00	0,00	530 159,20
1.3.2.14	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Zybułtowo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	202 492,60	202 492,60	0,00	0,00	0,00	202 492,60
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	1 148 000,00	1 125 040,00	0,00	0,00	0,00	1 125 040,00
1.3.2.17	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1924N na odcinku Kitnowo-Gierzwałd - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 964 054,00	1 924 772,00	0,00	0,00	0,00	1 924 772,00
1.3.2.18	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1191N w miejscowości Markowo - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	2 923 436,00	2 864 967,00	0,00	0,00	0,00	2 864 967,00
1.3.2.19	Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu ostródzkiego - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	7 995 000,00	7 595 250,00	0,00	0,00	0,00	7 595 250,00
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	1 897 150,00	0,00	0,00	0,00	1 897 150,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2038 Powiatu Ostródzkiego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostródzki jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Ostródzkiego za lata 2017 - 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 październik 2023 r.).

W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z przewidywanym wykonaniem budżetu Powiatu Ostródzkiego na dzień przygotowania projektu (ostatnie zmiany WPF na dzień 20.10.2023 oraz ostatnie zmiany w budżecie w dniu 09.11.2023 roku).

Kolumna przewidywane „Wykonanie 2023 roku” uwzględnia wartości z aktualnym planem budżetu z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 roku , tj.:

- 1) w zakresie dochodów bieżących:
 - a) dodano dochody z tytułu realizacji projektów unijnych w kwocie 149 313 zł , które wpłyną w roku 2023 na realizację wydatków w roku 2024, dochody te ujęte zostają w przychodach roku 2024 w § 906 i finansują wydatki bieżące 2024 w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu,
- 2) w zakresie dochodów majątkowych – zwiększono dochody o kwotę 2 949 560 zł z tytułu dochodów z funduszu Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg, zgodnie z podpisanymi umowami o dofinansowanie, dochody te wpłyną w 2023 roku , wydatki będą ponoszone w 2024 roku - ujęto w przychodach 2024, w § 905 i finansują wydatki majątkowe 2024 w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu,
- 3) w zakresie wydatków bieżących - nie dokonano zmian w porównaniu z planem wydatków na dzień 09.11.2023 r.
- 4) w zakresie wydatków majątkowych - przewidywane wykonanie 2023 roku zmniejszono o kwotę 5 215 211 zł - zaplanowane wcześniej w budżecie 2023 wydatki majątkowe w tej kwocie są finansowane z otrzymanej w 2023 subwencji drogowej na przebudowę mostu na Kanałem Elbląskim k/m Liwa/ Wydatki te nie zostaną zrealizowane w 2023 r., i zostały ujęte w budżecie 2024r., a otrzymana subwencja na to zadanie zwiększy wolne środki w 2023 roku. W związku z tym kwota wydatków w 2023 r. została zmniejszona o planowane niewykonanie tych środków i uwzględniona w 2024 roku w wydatkach majątkowych. Wydatki w 2024 r. w tym zakresie będą finansowane z wolnych środków § 950 – dotyczy zadania Przebudowa mostu nad Kanałem Elbląskim w ciągu dr. pow. Nr 1219N (k/m Liwa).

Wieloletnią prognozę finansową ustala się na lata 2024-2038, zgodnie z okresem spłaty długu budżetu powiatu, gdzie do roku 2035 roku następuje spłata długu zaciągniętego do 2022 roku, w okresie od 2034 roku do 2037 następować będzie spłata długu planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku (obecnie procedowane są czynności związana z wyłonieniem instytucji finansowej na

organizację emisji obligacji w 2023 r.) , a w okresie od 2036 roku do 2037 następować będzie spłata długu planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku. Następnie spłata długu wynikająca z innych tytułów dłużnych (umowa wsparcia) planowana jest w okresie od 2031 do 2038. Stąd horyzont czasowy WPF zostaje określony do czasu całkowitej spłaty długu, tj. do 2038 roku.

W latach obowiązywania prognozy finansowej zostały uaktualnione zarówno kwoty dochodów jak i wydatków w porównaniu do przewidywanego wykonania 2023 r. jak i projektu budżetu na 2024 r. .

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu - aktualne decyzje zarówno z Ministerstwa Finansów (subwencje i udziały w PIT) jak i Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (dotacje) ,
- dla lat 2025-2038 przy opracowaniu prognozy wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI), oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej .

Prognozę wykonano poprzez indeksację o ww. wskaźniki, przy czym dla roku 2025 w pozycji „dochody z subwencji ogólnej” uwzględniono dodatkowo planowane dochody z tytułu subwencji uzupełniającej, która miała być zastosowana już w 2023 roku. Do planowanej wysokości subwencji na 2025 rok, przyjęto jako bazę kwotę planowanej subwencji na rok 2024 , następnie skorygowaną o zmiany subwencji (zwiększenie z uwagi na wpływ podwójnego rocznika absolwentów ze szkół podstawowych do szkół średnich w latach 2022/2023 i 2023/2024, a następnie zmniejszenie o niższą ilość uczniów od września 2024), i wprowadzenie subwencji rozwojowej na poziomie otrzymanych dodatkowych środków w 2023 r. jako uzupełnienie subwencji ogólnej . Tak ustalone kwoty podlegały indeksacji.

Mierniki te zastosowano zgodnie z zasadą ostrożności przy planowaniu niektórych pozycji dochodów i wydatków .

D O C H O D Y

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (to dochody własne, m. in. :wpływy z usług, wpływy z opłat komunikacyjnych, geodezyjnych, opłat i kar środowiskowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu powiatu oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się indeksacją wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

W przypadku dochodów z udziału w PIT przyjęto wartość planowanych dochodów z

tego tytułu na rok 2024 i w latach 2025-2027 waloryzowano o wskaźnik inflacji i wskaźnik wynagrodzeń, następnie w latach 2027-2028 o wskaźnik wynagrodzeń (dynamika realnego wynagrodzenia brutto).

Dochody z udziału w CIT – wartość planowanych dochodów z CIT na rok 2024 i waloryzacja w latach następnych (2025-2038) o wskaźnik dynamiki realnej PKB. W przypadku dochodów z subwencji przyjęto do naliczeń zwiększenie o subwencję rozwojową na rok 2025 roku przy korekcie wielkości subwencji oświatowej w związku ze zmianą liczebności uczniów (podwójny rocznik przechodzi do szkół średnich również w roku szkolnym 2023/2024, a następnie zmniejszenie ilości uczniów od roku szkolnego 2024/2025). W kolejnych latach przyjęto waloryzację wskaźnikiem inflacji.

W przypadku dochodów z dotacji i środków na cele bieżące oraz pozostałych dochodów przyjęto wskaźnik inflacji na rok 2025, przy czym do szacowania tych dochodów w 2025 r. przyjęto ich zmniejszenie w stosunku do 2024 o dochody z RFRD w kwocie 7 322 877 zł i następnie waloryzacja wskaźnikiem. Nie zakłada się dochodów z tego źródła na takim poziomie jak w 2024 r. W latach 2026-2038 wagę waloryzacji zmniejszono do 80% wskaźnika inflacji.

Biorąc pod uwagę powyższe, dochody bieżące w poszczególnych latach zwiększa się o 6,16% w 2025, (z uwagi na planowaną zwiększoną subwencję oświatową i subwencję rozwojową), a następnie 3,13 w 2026 roku, 2,39% w 2027 roku, 2,40% w 2028 roku, 2,40% w 2029 roku. W pozostałych latach od 2030-2038 od 2,40% do 2,37% w 2038 roku.

Dochody majątkowe, z uwagi na ich nieregularność, nie poddano waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne. Dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zostały zaplanowane w 2024 roku w wysokości wynikającej z prowadzonych zadań wieloletnich oraz planowanych z tego tytułu środków zewnętrznych (źródłem zaplanowanych dochodów są głównie środki z Polskiego Ładu: Program Inwestycji Strategicznych).

W pozostałych latach nie planuje się dochodów z tego tytułu.

W roku 2024 dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 086 210 zł, na podstawie wykazu przeznaczonych do sprzedaży nieruchomości i w oparciu o ich wycenę. W latach 2025 – 2026 planuje się sprzedaż majątku w kwocie po 700 000 zł w każdym roku.

W Y D A T K I

Prognozy wydatków powiatu dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki;
- 3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wielkości wynikające z projektu budżetu.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących w latach kolejnych jest determinowany zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. W związku z zakończeniem realizacji zadań remontowych na drogach, które prowadzone były w latach 2020-2024 z dofinansowaniem z RFRD, w latach następnych nie planuje się wydatków bieżących na remonty dróg na taką skalę, jaka prowadzona była w tych latach. W związku z powyższym nastąpi zmniejszenie poziomu wydatków bieżących o kwotę 10 311 250 zł przy planowaniu wydatków bieżących od 2025 r., które następnie będą indeksowane wskaźnikiem makroekonomicznym.

W latach 2025-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na poziomie wskaźnika realnego wynagrodzenia brutto w 2025 i 2026 roku, następnie w latach 2027-2038 na poziomie wskaźnika inflacji.

W przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących w roku 2025 dokonano korekty ich wielkości o wydatki remontowe na drogach, a następnie zwaloryzowano o 7,98%. W roku 2025 przyjęto spadek pozostałych wydatków w stosunku do lat ubiegłych, z uwagi na zakończenie w 2023 i 2024 roku wieloletnich zadań remontowych na drogach i zaangażowaniu znacznych środków własnych bieżących na te zadania. Nie zakłada się w kolejnych latach wydatków remontowych na drogach w znacznych wysokościach bez pozyskania dofinansowania zewnętrznego. W zakresie lat 2026-2038, przyjęto wzrost tych wydatków w wysokości planowanej na ten okres dynamiki inflacji, tj. w wysokości od 2,50%.

Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach pożyczkowych i emisji obligacji. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 6,6%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR, tj. w roku 2024 przyjęto odsetki w wysokości 6,6%, w latach 2025-2028 w wysokości od 4,73% do 3,28%, w kolejnych latach przyjęto dalszy spadek oprocentowania do wysokości wynikającej z inflacji. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2027. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 przedstawiono kwoty limitów wynikające z planowanych do realizacji wydatków bieżących jak i majątkowych.

Limity wydatków bieżących ogółem ustalono w 2024 roku w wysokości 3 299 712 zł , i jako kontynuacja zadań z lat poprzednich .

Na powyższą kwotę składają się następujące programy i projekty bieżące:

1) realizowane w ramach programu Erasmus+

- „Rozwój uczniów i nauczycieli w ZSZ im. Petofii w Ostródzie – kontynuacja zadania z 2023 roku , limit wydatków w 2024 roku 45 190 zł, limit zobowiązań 45 190 zł,

- „Mądra kucharka” ZSZ im. Petofii w Ostródzie – kontynuacja zadania z 2023 roku , limit wydatków w 2024 roku 11 589 zł, limit zobowiązań 11 589 zł.

Pozostałe zadania wieloletnie w ramach wydatków bieżących to :

- zadanie drogowe remontowe pn. Remont drogi powiatowej na odcinku Kamion ka-Nowy Dwór z dofinansowaniem Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg , zadanie kontynuowane od 2023 roku z limitem wydatków bieżących w 2024 w kwocie

1 157 653 zł,

- Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX – zadanie planowane na lata 2023-2024 z limitem wydatków w kwocie 15 710 zł w 2024 roku, limit zobowiązań wynosi 15 710 zł,

- Wykonanie konserwacji cząstkowych nawierzchni dróg bitumicznych grysami na sucho z użyciem emulsji asfaltowej bez pionowego obcinania krawędzi uszkodzonego miejsca – w poprzednich okresach zadanie to realizowane jako jednoroczne, obecnie planowane do realizacji w ramach umowy wieloletniej na lata 2023-2025, limit wydatków w 2024 roku 1 819 570 zł, 2025 kwota 1 875 155 zł.

Limit zobowiązań w kwocie 3 694 725 zł.

Limity na wydatki majątkowe ustalono ogółem w wysokości 41 812 940 zł i przedstawiają się w latach następująco:

- 2024 r. – 39 937 785 zł,

- 2025 r. – 1 875 155 zł

- 2026-2027 – nie są planowane.

Na kwotę limitów w 2024 roku składają się następujące wieloletnie zadania:

- w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich - zadania kontynuowane z 2023 roku pn. Przebudowa dr. powiatowej Nr 1219N (Miłomłyn-Tarda) - limit wydatków w 2024 roku 4 332 795 zł, limit zobowiązań 4 332 795 zł,

Kolejne zadania drogowe z dofinansowaniem z programu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych to zadania kontynuowane z 2023 roku :

- Budowa rond w ciągu ulic powiatowych na terenie miasta Ostróda – zadanie do realizacji w latach 2022-2024, limit wydatków na 2024 r. kwota 4 947 625 zł, limit zobowiązań 4 947 625 zł,

-kolejne cztery przedsięwzięcia z dofinansowaniem z Polskiego Ładu dotyczą Modernizacji dróg powiatowych na terenie powiatu ostródzkiego i w m. Markowo, Kitnowo-Gierzwałd, Gulbity, - łączna kwota wydatków i limitów na 2024 r. z tych zadań wynosi 14 282 139 zł .

Następnie zadanie drogowe dofinansowane z Programu Odbudowy Zabytków – Modernizacja drogi pow. na odcinku Smykówko-Naprom – kwota wydatków i limitów zobowiązań na 2024 wynosi 1 125 040 zł.

Kolejne zadanie drogowe to kontynuowane od 2023 roku Przebudowa mostu nad Kanałem Elbląskim (k/m Liwa) – zadanie z dofinansowaniem z subwencji drogowej otrzymanej w 2023 r. , limit wydatków i zobowiązań w 2024 wynosi 6 519 014 zł.

Kolejne zadania drogowe ujęte w przedsięwzięciach na rok 2024 to zadania dofinansowane z RFRD na przebudowy dróg dla pieszych – jest to 12 zadań dotyczących dróg dla pieszych w m. Ostróda, Morąg, Kąjkowo, Zwierzewo, Gierzwałd, Zybułtowo, Królewo – łączna kwota wydatków i limitów zobowiązań na 2024 r. wynosi w tych zadaniach 3 686 954 zł

Następnie zadanie kontynuowane z 2023 roku z dofinansowaniem z PFRON Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej w SOSW w Szymanowie - limit wydatków i zobowiązań w 2024 roku wynosi 1 744 506 zł.

PRZYCHODY

Na planowane przychody w 2024 roku w łącznej kwocie 19 613 393 zł składają się:

1) przychody w kwocie 2 949 560 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 wpłyną na wyodrębniony rachunek tego funduszu w 2023 roku z przeznaczeniem na finansowanie określonych zadań drogowych o i zostały zaplanowane do wydatkowania 2024. Środki te nie będą 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.

2) przychody w kwocie 149 313 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.

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 11 514 520 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 5 215 211 zł (wg. przewidywanego wykonania). Wolne środki finansować będą deficyt budżetu w kwocie 11 514 520 zł

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..

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

R O Z C H O D Y

Na rozchody w okresie spłaty długu składają się spłata zaciągniętej wcześniej pożyczki i wykup obligacji. Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i 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 wynosić będzie 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 kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji już zaciągniętych, których spłaty zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji wynikających z zawartych umów i aneksów w okresie do 2035 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 jest w pozycji 10.7,10.7.2 i 10.7.2.1.

Spłata planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku długu w kwocie 9 000 000 zł planowana jest w okresie od 2034 do 2037 w kwotach:

2034 rok kwota 2 500 000 zł,

2035 rok kwota 2 500 000 zł,

2036 rok kwota 3 000 000 zł.

2037 rok kwota 1 000 000 zł.

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.

W Y N I K B U D Ż E T U

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2024 roku planowany jest deficyt budżetu w wysokości 16 613 393 zł i będzie pokryty przychodami, o których mowa powyżej. W latach następnych wysokość wyniku budżetu to nadwyżka budżetowa, którą planuje się w wysokości kwoty zadłużenia przypadającej do spłaty w danym roku.

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

Na rok 2024 planowany jest deficyt budżetowy w wysokości 16 613 393 zł, który 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 unijne) w kwocie 3 098 873 zł oraz wolnym środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 11 514 520 zł oraz z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 2 000 000 zł.

W latach kolejnych planowana jest nadwyżka budżetowa, która będzie w całości przeznaczana na spłatę przypadających w danym roku rat pożyczki i wykup obligacji.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA

Kwota długu na koniec 2024 roku ma wynieść 49 530 000 zł.

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

Sposób finansowania spłaty długu z tytułu wyemitowanych obligacji – przyjmuje się, że w latach 2025-2037 spłata z tego tytułu jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej. Przyjęte nadwyżki budżetowe pozwalają na takie finansowanie spłaty długu w każdym roku prognozy. Kwota długu z tytułu zaciągniętych już zobowiązań zostanie spłacona całkowicie w 2035 r., kwota długu z planowanych do zaciągnięcia zobowiązań będzie spłacana w latach 2034-2037, a kwota długu spłacana z wydatków w 2038 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. 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, 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	164 898 012,00	30,04%
2025	46 530 000,00	175 334 063,00	26,54%

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 -3 391 841,00 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 zachowuje relację określoną 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.

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 (wg przewidywanego 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%	4,61%	TAK	4,55%	TAK
2027	2,54%	4,29%	TAK	4,23%	TAK
2028	2,39%	4,26%	TAK	4,20%	TAK
2029	2,16%	3,88%	TAK	3,82%	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”.