

UCHWAŁA NR.....
RADY POWIATU W OSTRÓDZIE
z dnia 3 października 2024 r.

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

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

Rada Powiatu uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XLI/358/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2038, zmienionej uchwałami Nr XLII/367/2024 z dnia 19 lutego 2024 r., Nr XLIII/371/2024 z dnia 28 marca 2024 r., Nr XLIV/380/2024 z dnia 26 kwietnia 2024 r., Nr III/17/2024 z dnia 27 czerwca 2024 r. oraz Nr 16/47/2024 z dnia 26 września 2024 r.,

wprowadza się następujące zmiany:

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

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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/2024 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia.....2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	266 630 646,97	227 944 282,97	25 804 324,00	1 689 738,00	139 383 986,00	48 057 675,97	13 008 559,00	0,00	38 686 364,00	1 086 210,00	37 600 154,00	
2025	215 528 097,86	212 930 947,86	27 584 822,00	1 747 189,00	133 273 278,00	38 296 884,86	12 028 774,00	0,00	2 597 150,00	700 000,00	1 897 150,00	
2026	220 231 439,00	219 531 439,00	29 212 326,00	1 801 352,00	137 404 750,00	38 785 923,00	12 327 088,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2027	224 444 227,00	224 444 227,00	29 942 634,00	1 855 393,00	140 839 869,00	39 232 701,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	276 681 139,82	227 057 393,94	136 547 801,66	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	49 623 745,88	49 623 745,88	240 884,00
2025	219 405 471,86	207 305 719,86	132 265 408,00	0,00	0,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	12 099 752,00	12 099 752,00	0,00
2026	216 931 439,00	210 836 207,00	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	221 144 227,00	215 097 185,00	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	253 144 052,00	246 128 667,00	161 624 223,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 015 385,00	6 015 389,00	0,00
2034	257 794 167,00	252 119 384,00	165 664 829,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	5 674 783,00	4 674 787,00	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	271 966 348,00	264 615 209,00	174 051 611,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 351 139,00	6 351 143,00	0,00
2037	280 524 846,00	271 128 089,00	178 402 901,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 396 757,00	8 396 761,00	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)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 050 492,85	0,00	17 050 492,85	5 000 000,00	4 000 000,00	3 213 651,09	3 213 651,09	4 836 841,76	2 836 841,76
2025	-3 877 374,00	0,00	6 877 374,00	0,00	0,00	1 077 207,00	1 077 207,00	5 800 167,00	2 800 167,00
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	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:			
	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
2024	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	7 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 000,00	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 000,00	3 299 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 000,00	3 502 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	49 530 000,00	0,00	886 889,03	8 937 381,88
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	46 530 000,00	0,00	5 625 228,00	12 502 602,00
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	23 500 010,00	5 000 010,00	11 515 385,00	11 515 385,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	16 500 014,00	4 000 014,00	11 674 783,00	11 674 783,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 018,00	3 000 018,00	11 742 887,00	11 742 887,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 022,00	2 000 022,00	11 851 139,00	11 851 139,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	11 896 757,00	11 896 757,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 831 457,00	11 831 457,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,50%	1,93%	2,53%	6,44%	6,97%	TAK	TAK
2025	2,99%	4,53%	x	5,52%	6,05%	TAK	TAK
2026	2,93%	5,95%	x	4,75%	5,06%	TAK	TAK
2027	2,54%	5,84%	x	4,43%	4,74%	TAK	TAK
2028	2,39%	6,23%	x	4,41%	4,72%	TAK	TAK
2029	2,16%	6,11%	x	4,03%	4,34%	TAK	TAK
2030	2,16%	6,00%	x	3,83%	4,14%	TAK	TAK
2031	2,20%	5,87%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2032	2,44%	5,73%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2033	2,80%	5,60%	x	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2034	3,34%	5,47%	x	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2035	3,00%	5,33%	x	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2036	2,43%	5,18%	x	5,73%	5,73%	TAK	TAK
2037	1,52%	5,08%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2038	0,41%	4,89%	x	5,47%	5,47%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	6 247 234,15	6 247 234,15	5 910 895,82	3 786 188,00	3 786 188,00	3 633 317,00	5 529 371,15	5 529 371,15	5 153 042,41
2025	1 432 948,86	1 432 948,86	1 293 501,86	0,00	0,00	0,00	1 500 148,86	1 500 148,86	1 292 681,86
2026	1 197 349,00	1 197 349,00	1 070 017,00	0,00	0,00	0,00	1 261 549,00	1 261 549,00	1 070 017,00
2027	892 356,00	892 356,00	801 791,00	0,00	0,00	0,00	956 556,00	956 556,00	801 791,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	6 414 182,83	6 414 182,83	4 258 009,31	39 280 264,99	4 005 619,79	35 274 645,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000,00	2 000,00	820,00	13 836 170,86	5 338 006,86	8 498 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 387 009,00	1 387 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 082 016,00	1 082 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 299 000,00	499 998,00	0,00	499 998,00	499 998,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 502 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	5 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	1 000 026,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2024 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 921 350,32	39 280 264,99	13 836 170,86	1 387 009,00	1 082 016,00	55 585 460,85
1.a	- wydatki bieżące				17 516 860,51	4 005 619,79	5 338 006,86	1 387 009,00	1 082 016,00	11 812 651,65
1.b	- wydatki majątkowe				46 404 489,81	35 274 645,20	8 498 164,00	0,00	0,00	43 772 809,20
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 293 034,01	6 338 825,79	1 502 148,86	1 261 549,00	956 556,00	10 059 079,65
1.1.1	- wydatki bieżące				4 730 041,01	777 832,79	1 500 148,86	1 261 549,00	956 556,00	4 496 086,65
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	41 859,77	26 755,35	0,00	0,00	0,00	26 755,35
1.1.1.2	Rozwój zawodowy uczniów i nauczycieli Zespołu Szkół Zawodowych im. S.Petofi w Ostródzie - Erasmus+ - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów i kadry	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETÓFI W OSTRÓDZIE	2023	2024	224 587,94	5 738,00	0,00	0,00	0,00	5 738,00
1.1.1.3	Wspieramy rodzinę - Wsparcie systemu pieczy zastępczej w Powiecie Ostródzkim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTRÓDZIE	2024	2027	3 952 964,00	465 656,00	1 343 238,00	1 187 514,00	956 556,00	3 952 964,00
1.1.1.4	Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jednostkach podległych -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2026	224 650,00	50 900,00	99 715,00	74 035,00	0,00	224 650,00
1.1.1.5	Rpzwój zawodowy uczniów i nauczycieli 2024-1-PL01-KA121-VET-00020888 - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów i kadry.	ZESPÓŁ SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM. SANDORA PETÓFI W OSTRÓDZIE	2024	2025	285 979,30	228 783,44	57 195,86	0,00	0,00	285 979,30
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 562 993,00	5 560 993,00	2 000,00	0,00	0,00	5 562 993,00
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	4 727 448,00	4 727 448,00	0,00	0,00	0,00	4 727 448,00
1.1.2.2	Wspieramy rodzinę - Wsparcie systemu pieczy zastępczej w Powiecie Ostródzkim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OSTRÓDZIE	2024	2027	210 195,00	209 195,00	1 000,00	0,00	0,00	210 195,00
1.1.2.3	Wzmocnienie bezpieczeństwa cyfrowego Starostwa Powiatowego w Ostródzie i jednostkach podległych -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2025	625 350,00	624 350,00	1 000,00	0,00	0,00	625 350,00
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				53 628 316,31	32 941 439,20	12 334 022,00	125 460,00	125 460,00	45 526 381,20
1.3.1	- wydatki bieżące				12 786 819,50	3 227 787,00	3 837 858,00	125 460,00	125 460,00	7 316 565,00

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						
1.3.1.1	Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	31 419,56	15 710,00	0,00	0,00	0,00	15 710,00
1.3.1.2	Wykonanie konserwacji cząstkowych nawierzchni dróg bitumicznych grysami na suchu z użyciem emulsji asfaltowej bez pionowego obcinania krawędzi uszkodzonego miejsca. -	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2025	5 983 960,94	1 819 570,00	1 875 155,00	0,00	0,00	3 694 725,00
1.3.1.3	Remont drogi powiatowej nr 1211N na odcinku Kamionka - Nowy dwór -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	4 288 962,00	1 157 653,00	0,00	0,00	0,00	1 157 653,00
1.3.1.4	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obrębu ewidencyjnego Małdyty, jednostka ewidencyjna Małdyty -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	123 394,00	89 394,00	0,00	0,00	0,00	89 394,00
1.3.1.5	Usuwanie pojazdów z dróg oraz prowadzenie parkingu dla pojazdów usuniętych zgodnie z art.130a ustawy Prawo o Ruchu Drogowym -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2027	501 840,00	125 460,00	125 460,00	125 460,00	125 460,00	501 840,00
1.3.1.6	Modernizacja bazy danych ewidencji gruntów i budynków dla całości obrębu Dąbrówno, gmina Dąbrówno - Aktualizacja i wyeliminowanie błędnych danych z bazy danych ewidencji gruntów i budynków powiatu ostródzkiego - nowe przepisy z dziedziny geodezji i kartografii	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2024	2025	200 000,00	20 000,00	180 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.7	Remont drogi powiatowej Nr 1259N na odcinku Kalbomia-Leszcz -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	1 657 243,00	0,00	1 657 243,00	0,00	0,00	1 657 243,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 841 496,81	29 713 652,20	8 496 164,00	0,00	0,00	38 209 816,20
1.3.2.1	Przebudowa mostu nad Kanałem Elbląskim w ciągu drogi powiatowej Nr 1219N Bramka-Tarda-Miłomłyn-samborowo (k/m Liwa) -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2025	6 525 164,00	0,00	6 519 014,00	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	10 394 700,00	9 835 040,00	0,00	0,00	0,00	9 835 040,00
1.3.2.3	Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Szymanowie - Wyrównywanie szans w dostępie do rehabilitacji i rewalidacji niepełnosprawnych dzieci z terenu powiatu i gmin ościennych oraz ich integracja z lokalnym środowiskiem.	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	3 518 905,81	1 904 006,00	0,00	0,00	0,00	1 904 006,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Kajkowo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 150 650,00	982 170,00	0,00	0,00	0,00	982 170,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Piłsudskiego w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	180 972,60	152 750,00	0,00	0,00	0,00	152 750,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Grunwaldzkiej w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	162 845,00	136 500,00	0,00	0,00	0,00	136 500,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Plebiscytowej w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	104 234,20	75 400,00	0,00	0,00	0,00	75 400,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Olsztyńskiej w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	242 901,80	230 100,00	0,00	0,00	0,00	230 100,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Wyszyńskiego w Ostródzie - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	123 158,40	102 900,00	0,00	0,00	0,00	102 900,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Dworcowej w Morażu - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	217 631,80	197 745,00	0,00	0,00	0,00	197 745,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi dla pieszych w ciągu ulicy Wojska Polskiego w Morażu - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	122 869,20	106 479,00	0,00	0,00	0,00	106 479,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Zwierzewo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	271 000,00	214 000,00	0,00	0,00	0,00	214 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Gierzwałd - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	530 159,20	501 500,00	0,00	0,00	0,00	501 500,00

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						
1.3.2.14	Przebudowa drogi dla pieszych w m.Zybułtowo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	202 492,60	158 400,00	0,00	0,00	0,00	158 400,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi dla pieszych w m. Królewo - RFRD - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	378 039,20	378 039,20	0,00	0,00	0,00	378 039,20
1.3.2.16	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1239N na odcinku Smykówko-Naprom- Rządowy Program Odbudowy Zabytków - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	1 446 915,00	1 446 915,00	0,00	0,00	0,00	1 446 915,00
1.3.2.17	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1924N na odcinku Kitnowo-Gierzwałd - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	2 056 248,00	2 056 248,00	0,00	0,00	0,00	2 056 248,00
1.3.2.18	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1191N w miejscowości Markowo - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	2 850 791,00	2 850 791,00	0,00	0,00	0,00	2 850 791,00
1.3.2.19	Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu ostródzkiego - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	8 284 819,00	8 284 819,00	0,00	0,00	0,00	8 284 819,00
1.3.2.20	Modernizacja drogi powiatowej Nr 1183N w m. Gulbity - Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2025	1 997 000,00	99 850,00	1 897 150,00	0,00	0,00	1 997 000,00
1.3.2.21	Dokumentacja techniczna na przebudowę mostu Zamkowy Młyn -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2024	2025	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00

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

Obecne zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wynikają ze zmian dokonanych w budżecie na 2024 rok w wysokości planowanych dochodów i wydatków wynikających z aktualnych zmian w budżecie wprowadzanych obecną uchwałą Rady Powiatu zmieniająca budżet, a także z uchwał zarządu powiatu w sprawie zmian w budżecie pomiędzy sesjami.

Wprowadza się również zmiany w wartościach przedsięwzięć bieżących w latach 2024-2025 w związku z wprowadzeniem do realizacji nowych przedsięwzięć bieżących i majątkowych, a także przesunięcia w limitach wydatków pomiędzy latami w przedsięwzięciach już realizowanych, co powoduje zmiany w wartościach przyjętych uprzednio dochodów, wydatków, wyniku finansowego i przychodów także w 2025 roku.

DOCHODY

2024 rok

Planowane dochody bieżące na 2024 rok zwiększa się w stosunku do poprzedniej uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie przyjęcia WPF na lata 2024-2038 o kwotę 2 319 858,78 zł, na którą składa się:

- zwiększenie środków z Funduszu Pracy w ramach finansowania dodatków motywacyjnych dla rodzin zastępczych zawodowych i rodzinnych domów dziecka – 92 845 zł,
- zwiększenie środków z RFRD na zadanie drogowe Remont drogi powiatowej Nr 1259N na odcinku Kalbornia-Leszcz – kwota 1 077 207 zł,
- zwiększenie środków w ramach finansowania projektów unijnych na program Erasmus + 228 783,44 zł,

Przy jednoczesnym zmniejszeniu :

- dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania w ramach porozumień z organami rządowymi – 24 327,67 zł,
- zmniejszeniu dotacji w ramach pomocy finansowej z miasta Ostróda na sprzątanie koszy w związku ze zmniejszeniem wartości zadania – kwoty po przetargach - 29 107,27 zł,
- zmniejszeniu środków z RFRD na wcześniej ujęte w budżecie zadanie Remont drogi pow. Nr 1235N na odcinku Naprom-Pietrzwałd w związku ze zmniejszeniem wartości zadania – kwoty po przetargach - 32 767,72 zł,

Pozostałe dochody bieżące w kwocie 1 007 226 zł - zwiększenie planu dochodów własnych w jednostkach organizacyjnych.

Łącznie dochody bieżące zwiększa się do wysokości 227 944 282,97 zł.

Planowane dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 40 000 zł, co wynika ze zwiększenia środków z tytułu pomocy finansowej Gminy Morąg na zadanie Modernizacja chodnika w m.Żabi Róg

Łącznie dochody majątkowe zwiększa się do wysokości 38 686 364 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń dochodów bieżących wartość dochodów ogółem na rok 2024 wynosi 266 630 646,97 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2025 roku w pozycji dochody bieżące zwiększa się dotychczasowe wielkości o kwotę 237 195,86 zł, w tym w kwocie 180 000 zł na planowane do otrzymania dotacje na realizację zadania Modernizacja bazy danych ewidencji gruntów i budynków dla całości obrębu Dąbrówno, oraz 57 195,86 zł na planowane dotacje unijne na realizację projektu w ramach Erasmus+.

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

W Y D A T K I

2024 rok

Zmiany po stronie wydatków ogółem wynikają ze zmian dokonanych po stronie dochodów, w tym dotyczą wydatkowania otrzymanych zwiększeń i zmniejszeń dotacji i środków na wnioskowane zadania bieżące, z wyłączeniem otrzymanych środków z RFRD w kwocie 1 077 207 zł, która będzie stanowiła finansowanie wydatków w 2025 roku (Remont drogi na odcinku Kalbornia-Leszcz), jako przychody 2025 roku.

Po stronie wydatków majątkowych nastąpiło ich zwiększenie z otrzymanych dochodów (majątkowych i bieżących), które zostały przekazane na zadania majątkowe, a ponad te kwoty nastąpiło zwiększenie wydatków majątkowych z przeznaczeniem na dotację dla gminy Małdyty na przebudowę drogi w m. Surzyki, która obejmuje odcinek drogi powiatowej. Poza powyższymi zmianami w wydatkach majątkowych, dokonano przesunięć pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi.

Wydatki majątkowe z tego tytułu zwiększa się o kwotę 466 012 zł.

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

Powyższe zmiany powodują zwiększenie planowanych wydatków bieżących o kwotę 1 037 523,78 zł do wysokości 227 057 393,94 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 466 012 zł do wysokości 49 623 745,88 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2025 roku zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1 894 438,86 zł, w tym kwota 57 195,86 zł związana z realizacją projektu unijnego, 180 000 zł finansowane z dotacji na modernizację bazy danych ewidencji gruntów i budynków, a kwota 1 657 243 zł na realizację zadania wieloletniego remont drogi na odcinku Kalbornia-Leszcz finansowanego z RFRD, które to środki na to zadanie wpłyną w 2024 roku.

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W załączniku nr 2 wprowadza się następujące zmiany:

1) w zadaniach bieżących -

- wprowadzenie nowego zadania z dofinansowaniem unijnym Erasmus+ Rozwój zawodowy uczniów i nauczycieli – realizacja w ZSZ im. Petofii w latach 2024-2025, zwiększa się limit wydatków łącznie 285 979,30 zł, w tym 2024 r. 228 783,44 zł, 2025 rok 57 195,86 zł,

zwiększa się limitu zobowiązań o kwotę 285 979,30 zł ;

- wprowadzenie zadania Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obręb Dąbrówno- realizacja zadania w latach 2024-2025, łączna kwota wydatków 200 000 zł, w tym 2024 rok 20 000 zł, 2025 rok 180 000 zł, limit zobowiązań zwiększono o 200 000 zł;

- wprowadzenie zadania drogowego z dofinansowaniem RFRD Remont drogi powiatowej Nr 1259N na odcinku Kalbornia-Leszcz - realizacja zadania w latach 2024-2025, łączna kwota wydatków 1 657 243 zł, w tym 2024 rok 0 zł, 2025 rok 1 657 243 zł, limit zobowiązań zwiększono o 1 657 243 zł;

Limit wszystkich wydatków bieżących na przedsięwzięcia wynosi po powyższych zmianach: w roku 2024 kwota 4 005 619,79 zł, w roku 2025 kwota 5 338 006,86 zł,

w pozostałych latach bez zmian. Odpowiednich zmian dokonano również w limitach zobowiązań.

2) w zadaniach majątkowych –

- Wspieramy rodzinę – zadanie finansowane ze środków unijnych, przesunięcie limitu wydatków z 2025 roku i zwiększenie limitów wydatków na 2024 rok w kwocie 5 194 zł, limitu zobowiązań o kwotę 1 194 zł,
- Przebudowa mostu n/d Kanałem Elbląskim w ciągu dr. pow. 1219N Bramka-Tarda-Miłomłyn-Samborowo (m.Liwa) - zmniejszenie limitu wydatków w 2024 r. o kwotę 335 926 zł, i zwiększenie limitu wydatków na 2025 rok o tą samą kwotę. Limit zobowiązań pozostaje bez zmian.
- wprowadzenie nowego zadania Dokumentacja techniczna na przebudowę mostu Zamkowy Młyn -zadanie do realizacji w latach 2024-2025, łączna kwota wydatków 80 000 zł, w tym 2024 rok 0 zł, 2025 rok 80 000 zł, limit zobowiązań zwiększono o 80 000 zł;

Limit wszystkich wydatków majątkowych na przedsięwzięcia wynosi po powyższych zmianach: w roku 2024 kwota 35 274 645,20 zł, w roku 2025 kwota 8 498 164 zł, w pozostałych latach nie planuje się wydatków majątkowych w ramach przedsięwzięć. Odpowiednich zmian dokonano również w limitach zobowiązań.

PRZYCHODY

Z uwagi na zmianę wysokości wyniku budżetu - zaplanowany uprzednio deficyt w kwocie 10 906 815,85 zł zmniejsza się do wysokości 10 050 492,85 zł - wprowadza się zmiany po stronie przychodów budżetu, które ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 077 207 zł.

Łącznie przychody na rok 2024 po dokonanych zmianach wynoszą **16 829 608,85 zł**.

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

1) przychody w kwocie **2 580 540,20 zł** z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (§ 905) i dotyczą środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które wpłynęły na wyodrębniony rachunek tego funduszu w 2023 roku z przeznaczeniem na finansowanie określonych zadań drogowych i zostały zaplanowane do wydatkowania 2024. Środki te nie zostały wydatkowane w 2023 roku i zostały ujęte w planie wydatków majątkowych na 2024 rok oraz po stronie przychodów . W WPF ujęto w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu. **Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.**

2) przychody w kwocie **633 110,89 zł** z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 o finansach publicznych i dotacji na realizację zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906). W WPF ujęto w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu. **Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.**

3) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych ujęte w poz. 4.3 załącznika Nr 1 WPF w kwocie 5 693 164,76 zł . Pozycja ta uległa zmniejszeniu o kwotę 856 323 zł .

Wykazana poprzednio kwota nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikała z rozliczeń z lat ubiegłych (do 2022 roku) i nie została w całości zaangażowana w

budżecie 2023. Ponadto pozostające z roku 2023 środki z tytułu niewykorzystanej subwencji drogowej w kwocie 5 220 131 zł przesunięte zostały do finansowania inwestycji w roku 2025 (Przebudowa mostu nad Kanałem Elbląskim w m.Liwa).

Pozostałe środki ujęte w wolnych środkach w 2024 roku to otrzymane w 2023 i niewydatkowane środki z PFRON w kwocie 522 957,15 zł na zadania ujęte w 2024 r. oraz zabezpieczone w budżecie 2023 r. środki własne niewydatkowanych na zadania inwestycyjne drogowe 760 101 zł.

Łącznie wolne środki zaangażowane obecnie w przychodach 2024 to kwota **4 836 841,76 zł**, które finansować będą deficyt budżetu w kwocie 2 836 841,76 zł. Pozostała kwota wolnych środków zostanie przeznaczona na spłatę zadłużenia w 2024 roku.

Wg. sprawozdań za 2023 rok, bilansu za 2023 rok, a także stanu środków na rachunku powiatu na 31.12.2023 rok - wolne środki pozostające na 2024 rok wynoszą łącznie **22 128 713,63 zł**.

4) planowane na rok 2024 do zaciągnięcia zadłużenie to emisja obligacji w kwocie 5 000 000 zł – z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4 000 000 zł oraz spłatę przypadającego na rok 2024 zadłużenia w kwocie 1 000 000 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 4 000 000 zł..

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

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

Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

Kolejne lata objęte prognozą:

Zmiany po stronie przychodów w roku 2025 to:

1) w związku z wydłużeniem realizacji zadania Przebudowa mostu nad Kanałem Elbląskim w m.Liwa, ujmuje się w poz. 4.3 załącznika wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 5 220 131 zł. Są to pozostające z roku 2023 otrzymane i niewydatkowane środki z tytułu subwencji drogowej na dofinansowanie tej inwestycji. Poprzednio cała kwota tych środków ujęta została po stronie przychodów w 2024 roku, obecnie, z uwagi na wydłużenie realizacji tego zadania na 2025 rok, kwota ta będzie finansować wydatki na tym zadaniu w 2025 roku, w związku z czym zaangażowanie tej kwoty do planu przychodów nastąpi w 2025 roku,

2) ujęcie na 2025 rok zadania drogowego z dofinansowaniem z RFRD (środki pozostające w dyspozycji Wojewody niewydatkowane w 2024 roku), które to dofinansowanie powiat otrzyma w 2024 rok (ujęte w planie budżetu po stronie dochodów w 2024 roku), a wydatkowanie środków nastąpi w 2025 roku. Środki te stanowią będą przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (§ 905),

3) zwiększenie kwoty wolnych środków pozostających z 2024 roku o kwotę 580 036 zł na finansowanie ujętego na 2025 rok nowego zadania drogowego.

R O Z C H O D Y

Na rozchody budżetu w 2023 roku składa się spłata zadłużenia w kwocie 3 000 000 zł (wykup obligacji) oraz udzielenie w 2024 r. pożyczki w kwocie 4 000 000 zł (udzielenie i spłata tej pożyczki ma nastąpić w 2024 r. – ujęte również w przychodach).

Łącznie kwota rozchodów wynosi **7 000 000 zł**.

Pozycja ta bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

WYNIK BUDŻETU, FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Planowany uprzednio deficyt w wysokości 10 906 815,85 zł, po dokonanych zmianach ulega zmniejszeniu do wysokości 10 050 492,85 zł i zostaje pokryty przychodami budżetu pochodzącymi z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (§ 905 - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz § 906 środki unijne) w łącznej kwocie 3 213 651,09 zł, wolnym środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 836 957,76 zł oraz z emitowanych papierów wartościowych w kwocie 4 000 000 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2025 roku planowany jest ujemny wynik finansowy w kwocie 3 877 374 zł, co wynika ze zwiększenia wydatków na zadania inwestycyjne i remontowe, które finansowane będą w części z przychodów ujętych w poz. 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 1 077 207 zł (środki z RFRD, które wpłyną na rachunek w 2024 roku i ujęte zostaną w przychodach roku 2025 w ramach szczególnych zasad wykonywania budżetu (§ 905)), oraz z przychodów ujętych w poz. 4.3 załącznika jako wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 800 167 zł. Wynik finansowy w 2025 roku po dokonanych zmianach to deficyt w wysokości 3 877 374 zł., który pokryty zostanie wolnymi środkami w kwocie 2 800 167 zł.

KWOTA DŁUGU

SPOSÓB SFINANSOWANIA KWOTY DŁUGU

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

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

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

Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 49 530 000 zł, co wynika z planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku długu w kwocie 5 000 000 zł.

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

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

Spłata planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku długu w kwocie 5 000 000 zł planowana jest w okresie od 2033 do 2037 w kwotach:

2033 rok kwota 1 000 000 zł,

2034 rok kwota 1 000 000 zł,

2036 rok kwota 1 500 000 zł,

2037 rok kwota 1 500 000 zł.

Planowana spłata długu w 2024 roku w kwocie 3 000 000 zł ma nastąpić ze środków własnych w kwocie 2 000 000 zł oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania w kwocie 1 000 000 zł..

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

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika [zł]	Relacja [zł]
2024	49 530 000,00	186 972 817,00	26,49%
2025	46 530 000,00	178 334 063,00	26,09%

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

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -461 669,82 zł (kolumna 7.1) Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym zachowana jest relacja określona w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (kolumna 7.2). W kolejnych latach objętych prognozą relacja zrównoważenia wydatków bieżących jest spełniona zgodnie z zapisami kolumny 7.1 i 7.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (na podstawie wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	3,50%	6,44%	TAK	6,97%	TAK
2025	2,99%	5,52%	TAK	6,05%	TAK
2026	2,93%	4,75%	TAK	5,06%	TAK
2027	2,54%	4,43%	TAK	4,74%	TAK
2028	2,39%	4,41%	TAK	4,72%	TAK
2029	2,16%	4,03%	TAK	4,34%	TAK
2030	2,16%	3,83%	TAK	4,14%	TAK
2031	2,20%	5,23%	TAK	5,23%	TAK
2032	2,44%	5,79%	TAK	5,79%	TAK
2033	2,80%	5,96%	TAK	5,96%	TAK
2034	3,34%	5,91%	TAK	5,91%	TAK
2035	3,00%	5,86%	TAK	5,86%	TAK
2036	2,43%	5,73%	TAK	5,73%	TAK
2037	1,52%	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 wykonanie”.

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