

Uchwała nr/...../2023
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia 01 lutego 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2023-2038

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Rada Powiatu uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale 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, 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 Nr2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 01 lutego 2023 .r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	181 067 294,00	157 553 819,80	18 915 598,00	1 381 109,00	102 824 801,00	24 037 498,80	10 394 813,00	0,00	23 513 474,20	1 184 500,00	22 328 974,20	
2024	181 362 364,00	175 112 364,00	19 823 547,00	1 447 402,00	118 042 872,00	24 928 883,00	10 869 660,00	0,00	6 250 000,00	1 500 000,00	4 750 000,00	
2025	181 240 846,00	180 540 846,00	20 438 077,00	1 492 271,00	121 702 201,00	25 701 678,00	11 206 619,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2026	185 754 367,00	185 054 367,00	20 949 029,00	1 529 578,00	124 744 756,00	26 344 220,00	11 486 784,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	
2027	190 420 944,00	190 420 944,00	21 556 551,00	1 573 936,00	128 362 354,00	27 108 202,00	11 819 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	195 943 151,00	195 943 151,00	22 181 691,00	1 619 580,00	132 084 862,00	27 894 340,00	12 162 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	201 429 559,00	201 429 559,00	22 802 778,00	1 664 928,00	135 783 238,00	28 675 382,00	12 503 233,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	206 868 156,00	206 868 156,00	23 418 453,00	1 709 881,00	139 449 385,00	29 449 617,00	12 840 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	212 453 596,00	212 453 596,00	24 050 751,00	1 756 048,00	143 214 518,00	30 244 757,00	13 187 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	217 977 390,00	217 977 390,00	24 676 071,00	1 801 705,00	146 938 095,00	31 031 121,00	13 530 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	223 644 801,00	223 644 801,00	25 317 649,00	1 848 549,00	150 758 485,00	31 837 930,00	13 882 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	229 235 921,00	229 235 921,00	25 950 590,00	1 894 763,00	154 527 447,00	32 633 878,00	14 229 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	234 737 583,00	234 737 583,00	26 573 404,00	1 940 237,00	158 236 106,00	33 417 091,00	14 570 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	240 136 546,00	240 136 546,00	27 184 592,00	1 984 862,00	161 875 536,00	34 185 684,00	14 905 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	245 419 550,00	245 419 550,00	27 782 653,00	2 028 529,00	165 436 798,00	34 937 769,00	15 233 801,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2038	250 573 361,00	250 573 361,00	28 366 089,00	2 071 128,00	168 910 971,00	35 671 462,00	15 553 711,00	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
2023	200 414 524,96	166 708 944,46	104 235 229,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	33 705 580,50	33 205 580,50	50 000,00
2024	178 362 364,00	170 800 073,00	106 943 819,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 562 291,00	7 062 291,00	50 000,00
2025	178 240 846,00	175 367 654,00	109 109 356,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 873 192,00	2 373 192,00	50 000,00
2026	182 454 367,00	180 132 173,00	113 192 418,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 322 194,00	1 822 194,00	0,00
2027	187 120 944,00	183 682 977,00	116 022 228,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 437 967,00	3 337 967,00	0,00
2028	192 613 151,00	186 845 052,00	118 922 784,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 768 099,00	5 768 099,00	0,00
2029	198 129 559,00	192 321 179,00	121 895 854,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 808 380,00	5 808 380,00	0,00
2030	203 369 156,00	197 014 208,00	124 943 250,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 354 948,00	6 354 948,00	0,00
2031	209 154 596,00	201 827 063,00	128 066 831,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 327 533,00	6 827 535,00	0,00
2032	214 475 390,00	206 762 740,00	131 268 502,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	7 712 650,00	6 712 654,00	0,00
2033	220 144 801,00	211 874 309,00	134 550 215,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 270 492,00	7 270 496,00	0,00
2034	225 735 921,00	217 094 916,00	137 913 970,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	8 641 005,00	7 641 009,00	0,00
2035	231 237 583,00	222 437 789,00	141 361 819,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 799 794,00	7 799 798,00	0,00
2036	236 136 546,00	228 017 233,00	144 895 864,00	0,00	0,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	8 119 313,00	7 119 317,00	0,00
2037	245 419 550,00	233 593 639,00	148 518 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 825 911,00	10 825 915,00	0,00
2038	250 573 361,00	239 433 480,00	152 231 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 139 881,00	10 139 855,00	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
2023	-19 347 230,96	0,00	21 377 359,41	5 500 000,00	3 500 000,00	7 729 647,96	7 729 647,96	8 147 711,45	8 117 583,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	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

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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 030 128,45	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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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

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 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 630 000,00	1 600 000,00	-9 155 124,66	6 722 234,75
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	42 130 000,00	1 100 000,00	4 312 291,00	4 312 291,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	38 630 000,00	600 000,00	5 173 192,00	5 173 192,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 830 000,00	100 000,00	4 922 194,00	4 922 194,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 430 000,00	0,00	6 737 967,00	6 737 967,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	28 100 000,00	0,00	9 098 099,00	9 098 099,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 800 000,00	0,00	9 108 380,00	9 108 380,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 301 000,00	0,00	9 853 948,00	9 853 948,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	25 002 002,00	7 000 002,00	10 626 533,00	10 626 533,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 500 006,00	6 000 006,00	11 214 650,00	11 214 650,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 010,00	5 000 010,00	11 770 492,00	11 770 492,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 014,00	4 000 014,00	12 141 005,00	12 141 005,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 018,00	3 000 018,00	12 299 794,00	12 299 794,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 022,00	2 000 022,00	12 119 313,00	12 119 313,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	11 825 911,00	11 825 911,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 139 881,00	11 139 881,00

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
2023	3,77%	-3,94%	-3,06%	6,97%	7,62%	TAK	TAK
2024	3,66%	4,54%	5,53%	5,34%	5,98%	TAK	TAK
2025	3,23%	4,63%	x	4,85%	5,49%	TAK	TAK
2026	3,09%	4,11%	x	4,02%	4,67%	TAK	TAK
2027	2,76%	4,86%	x	3,43%	4,08%	TAK	TAK
2028	2,40%	5,83%	x	3,27%	3,92%	TAK	TAK
2029	2,20%	5,56%	x	2,84%	3,49%	TAK	TAK
2030	2,23%	5,81%	x	3,66%	3,66%	TAK	TAK
2031	2,30%	6,05%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2032	2,57%	6,16%	x	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2033	2,48%	6,27%	x	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2034	2,38%	6,27%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2035	2,28%	6,16%	x	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2036	2,49%	5,94%	x	6,04%	6,04%	TAK	TAK
2037	0,48%	5,62%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2038	0,47%	5,18%	x	6,07%	6,07%	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
2023	673 257,80	673 257,80	672 334,13	2 502 543,20	2 502 543,20	2 255 637,87	1 563 359,46	1 563 359,46	1 420 188,46
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2023	4 194 826,00	4 194 826,00	2 662 344,00	29 396 751,66	4 837 228,16	24 559 523,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 524 000,00	2 074 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 557 000,00	2 057 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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
2023	2 030 128,45	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 01 lutego 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 528 440,23	29 396 751,66	7 524 000,00	2 557 000,00	500 000,00	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				17 546 552,00	4 837 228,16	2 074 000,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 981 888,23	24 559 523,50	5 450 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00
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:				9 610 159,23	4 048 526,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				745 091,00	358 597,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój uczniów Zespołu Szkół Zawodowych im. Sandora Petöfi w Ostródzie - Erasmus+ -	Zespół Szkół Zawodowych im. Sandora Petöfi	2022	2023	248 898,00	76 976,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój zawodowy uczniów Zespołu szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica - Erasmus+ -	Zespół Szkół Zawodowych im. Stanisława Staszica i Centrum Kształcenia Ustawicznego	2022	2023	242 508,00	89 489,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Wsparcie rodzin w SOSW w Miłakowie - etap 2 - Zwiększenie dostępności usług społecznych dla podopiecznych ośrodka wraz z rodzicami, opiekunami i rodzeństwem.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2022	2023	253 685,00	192 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 865 068,23	3 689 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ochrona zasobów przyrodniczych w pasach dróg powiatowych na terenie powiatu ostródzkiego - Ochrona i zachowanie ciągłości korytarzy ekologicznych pachnicy dębowej, siedlisk chronionych gatunków porostów i ptaków w obrębie cennych przyrodniczo alei na wybranych odcinkach dróg powiatowych powiatu ostródzkiego.	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	2 392 798,00	52 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów oświatowych powiatu ostródzkiego etap II - Zwiększenie efektywności energetycznej oraz podniesienie standardu cieplnego 4 budynków użyteczności publicznej warsztatów szkolnych poprzez ich głęboką termomodernizację.	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2022	2023	6 472 270,23	3 637 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				46 918 281,00	25 348 225,50	7 524 000,00	2 557 000,00	500 000,00	100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 801 461,00	4 478 631,00	2 074 000,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi powiatowej Nr 1233N na odcinku Reszki - Lipowo i na odcinku Lipowo - Zajączki - Poprawa infrastruktury drogowej.	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	10 773 461,00	2 585 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Pełnienie nadzoru ornitologicznego nad inwestycją termomodernizacji obiektów oświatowych powiatu ostródzkiego etap 2 -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2022	2023	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	34 000,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	40 077 751,66
1.a	8 968 228,16
1.b	31 109 523,50
1.1	4 048 526,16
1.1.1	358 597,16
1.1.1.1	76 976,19
1.1.1.2	89 489,97
1.1.1.3	192 131,00
1.1.2	3 689 929,00
1.1.2.1	52 276,00
1.1.2.2	3 637 653,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	36 029 225,50
1.3.1	8 609 631,00
1.3.1.1	2 585 631,00
1.3.1.2	6 000,00
1.3.1.3	34 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.4	Wykonanie konserwacji cząstkowych nawierzchni dróg bitumicznych grysami na sucho z użyciem emulsji asfaltowej bez pionowego obcinania krawędzi uszkodzonego miejsca. -	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2025	5 984 000,00	1 870 000,00	2 057 000,00	2 057 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 116 820,00	20 869 594,50	5 450 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00
1.3.2.1	Objęcie akcji w Szpitalu w Ostródzie SA - Umowa wsparcia - Podwyższenie kapitałów w PZOZ SA w Ostródzie wynikające z Umowy wsparcia	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2018	2027	4 600 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa na rondo skrzyżowania ulic Grunwaldzkiej, Drwęckiej i Kopernika w Ostródzie - Poprawa infrastruktury drogowej.	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	7 000 000,00	6 868 205,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja Dróg i chodników na terenie powiatu ostródzkiego -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	4 976 000,00	4 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa rond w ciągu ulic powiatowych na terenie miasta Ostróda -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	10 500 000,00	5 550 000,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg powiatowych Nr 1924N i 1253N w m.Pacółtowo -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	2 980 000,00	2 920 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Likwidacja barier w poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Ostródzie - montaż infomatu dla osób niepełnosprawnych oraz wykonanie ciągu pieszego dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych przy budynku PPP - Likwidacja barier w komunikowaniu się	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2022	2023	60 820,00	54 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	5 984 000,00
1.3.2	27 419 594,50
1.3.2.1	2 100 000,00
1.3.2.2	6 868 205,50
1.3.2.3	4 976 000,00
1.3.2.4	10 500 000,00
1.3.2.5	2 920 400,00
1.3.2.6	54 989,00

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2038 Powiatu Ostródzkiego – uzasadnienie zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą.

Obecne zmiany w wieloletniej prognozie finansowej wynikają ze zmian dokonanych w budżecie na 2023 rok w wysokości planowanych dochodów, wydatków, wyniku finansowego oraz przychodów wynikających z uchwały Rady Powiatu zmieniającej budżet na 2023 roku, a także z uchwał zarządu powiatu w sprawie zmian w budżecie pomiędzy sesjami.

D O C H O D Y

2023 rok

Planowane dochody bieżące na 2023 rok zwiększa się w stosunku do poprzedniej uchwały w sprawie przyjęcia WPF na lata 2023-2038 o kwotę 273 396,80 zł, na którą składa się:

- zwiększenie środków z Funduszu Pomocy Ukrainie – 209 681 zł,
- zwiększenie środków planowanych na 2023 rok z Funduszu Pracy zgodnie z otrzymanym zawiadomieniem – 233 207 zł,
- zmniejszenie dotacji na projekty z dofinansowaniem unijnym w związku z ich otrzymaniem w 2022 roku – 192 391,20 zł,

Pozostałe dochody bieżące w kwocie 23 000 zł - zwiększenie planu dochodów własnych w jednostkach organizacyjnych .

Łącznie dochody bieżące zwiększa się do wysokości 157 553 819,80 zł.

Planowane dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 5 651 015,20 zł, w tym z planowanego otrzymania środków z rezerwy subwencji ogólnej na zadania drogowe Przebudowa mostu nad kanałem Elbląskim w ciągu dr. pow. 1219N k/m. Liwa w związku ze składanym wnioskiem o dofinansowanie – kwota 5 220 131 zł, zwiększenia środków w związku z przesunięciem części wydatków do realizacji w 2023 r. na zadaniu wieloletnim Termomodernizacja obiektów oświatowych etap II - dotacja unijna i dotacja z budżetu państwa – kwota 602 975 zł, przy jednoczesnym zmniejszeniu planowanych dochodów z dotacji unijnej na zadaniu Dostosowanie budynku urzędu Starostwa Powiatowego w Ostródzie do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami, w związku z otrzymaniem tej kwoty w 2022 roku – kwota 172 090,80 zł.

Łącznie dochody majątkowe zwiększa się do wysokości 23 513 474,20 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń dochodów bieżących i dochodów majątkowych planowana wartość dochodów ogółem na rok 2023 wzrasta o kwotę 5 924 412 zł do wysokości 181 067 294 zł.

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

W Y D A T K I

2023 rok

Zmiany po stronie wydatków ogółem wynikają ze zmian dokonanych po stronie dochodów, w tym wydatkowaniem otrzymanych zwiększeń i zmniejszeń dotacji i środków na otrzymane zadania. Zwiększenia dochodów własnych jednostek organizacyjnych z uwzględnieniem przeznaczenia tych dochodów na wydatki określone przez kierowników jednostek.

Dokonywane są także zwiększenia wydatków w zakresie udziału własnych środków na zadania inwestycyjne już prowadzone, a także nowe zadania inwestycyjne, które planowane są do rozpoczęcia w 2023 roku.

Zwiększa się również wydatki na zadania bieżące dotyczące remontów w placówkach oświatowych.

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

Mając na uwadze powyższe planowane wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 428 521,46 zł do wysokości 166 708 944,46 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 7 878 613 zł do wysokości 33 705 580,50 zł.

Na zwiększenie wydatków majątkowych składa się:

- wprowadzenie do planu budżetu zadania Przebudowa mostu nad kanałem Elbląskim w ciągu dr. pow. 1219N k/m. Liwa w kwocie 6 525 164 zł – konieczność wprowadzenia do budżetu w związku ze składanym wnioskiem o dofinansowanie ze środków rezerwy subwencji ogólnej na zadania drogowe,

- zwiększenie wydatków na zadaniu Termomodernizacja obiektów oświatowych etap II - w kwocie 891 453 zł – w związku z niewydatkowaniem tych środków w 2022 roku i wystąpieniem robót dodatkowych związanych z pracami na dachu warsztatów szkolnych w ZSZiO w Morażu,

- wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych Zakup autobusu na potrzeby SOSW w Szymanowie i wymiana wraz z montażem drzwi w budynku warsztatów szkolnych w ZSZiO w Morażu – łącznie kwota 461 996 zł.

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

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W załączniku nr 2 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w zadaniach bieżących – projekty realizowane przez szkoły ZSZ im. Petofii w Ostródzie i ZSZ im. Staszica i CKU w Ostródzie z programu Erasmus+, wzrost limitu wydatków w 2023 roku o kwotę 68 184,16 zł i limitu zobowiązań w związku z ich niewydatkowaniem w roku poprzednim.

Limit wydatków w roku 2023 wynosi po zmianach 4 837 228,16 zł.

- 2) w zadaniach inwestycyjnych wprowadza się zmiany w zadaniu Termomodernizacja obiektów oświatowych etap II zwiększenie limitu wydatków i zobowiązań w 2023 roku o kwotę 891 453 zł, na co składa się przesunięcie wydatków nieponiesionych w 2022 roku do realizacji w 2023 r. (zmiana harmonogramu robót) oraz wprowadzenie dodatkowych wydatków z uwagi na prace dodatkowe wynikające z protokołu konieczności.

Limit wydatków w 2023 roku wynosi po zmianie 24 559 523,50 zł.

Pozostałe wielkości ujęte w załączniku Nr 2 nie ulegają zmianom.

PRZYCHODY

Z uwagi na zmianę wysokości wyniku budżetu - deficyt w kwocie 16 964 508,50 zł zwiększa się do wysokości 19 347 230,96 zł - wprowadza się zmiany po stronie przychodów budżetu, które ulegają zwiększeniu o 2 382 722,46 zł.

Na planowane przychody w 2023 roku po zmianach w łącznej kwocie 21 377 359,41 zł składają się:

- 1) przychody w kwocie 3 868 205,50 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 Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na wyodrębniony rachunek tego funduszu w 2021 roku z przeznaczeniem na finansowanie określonego zadania drogowego i zostały zaplanowane do wydatkowania w latach 2021-2022. Częściowo środki te nie zostały wydatkowane w latach 2021-2022 roku i zostały ujęte w planie wydatków majątkowych na 2023 rok oraz po stronie przychodów - kwota 3 868 205,50 zł.

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

Te dane pozostają bez zmian w stosunku do poprzedniej uchwały.

2) przychody w kwocie 1 217 434,46 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). Środki te uległy zwiększeniu w porównaniu do poprzedniej uchwały w kwocie 511 822,46 zł w związku z rozliczeniem projektów ze środków unijnych i stanem otrzymanych i niewydatkowanych środków z tego tytułu w roku 2022.

W WPF kwoty te zostały ujęte w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

3) nadwyżka budżetu w wysokości 2 644 008 zł z 2021 roku pomniejszona o środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie ze sprawozdaniem za 2021 rok nadwyżka budżetu pomniejszona o środki z art. 217 ust. 2 pkt 8 wynosi 6 961 267,85 zł. W kwocie tej zawarta jest kwota subwencji uzupełniającej w wysokości 2 644 008 zł, którą powiat otrzymał w 2021 roku z tytułu uzupełnienia ubytków dochodów w latach kolejnych w związku ze zmianami wynikającymi z Polskiego Ładu i która nie została wydatkowana w 2021 roku. Kwota ta została następnie zaangażowana po stronie przychodów w planie roku 2022 na finansowanie deficytu, ale mając na uwadze przewidywane wykonanie 2022 roku z ujęciem dodatkowych dochodów z PIT z roku 2022, kwota powyższa nie będzie zaangażowana do przychodów w roku 2022 z uwagi na zmniejszenie przewidywanego deficytu budżetu z powodu zwiększenia dochodów o dodatkowe wpływy z PIT.

W WPF na rok 2023 kwota 2 644 008 zł została ujęta w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

Te dane pozostają bez zmian w stosunku do poprzedniej uchwały.

4) 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 8 147 711,45 zł. Zwiększenie uprzednio planowanych środków z tego tytułu o 1 870 900 zł. Jest to kwota nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń z lat ubiegłych, pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 i niezaangażowane w budżecie 2022 (wg. sprawozdań za miesiąc grudzień 2022 roku i stanu środków na rachunku powiatu).

Wolne środki finansować będą deficyt budżetu w kwocie 8 117 583 zł oraz spłatę zadłużenia planowaną na 2023 rok w kwocie 30 128,45 zł.

5) planowana na rok 2023 nowa emisja obligacji w kwocie 5 500 000 zł – z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 500 000 zł oraz spłatę przypadającego na rok 2023 zadłużenia w kwocie 2 000 000 zł.

W WPF kwota 5 500 000 zł została ujęta w pozycji 4.1 i 4.1.1. Kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu – bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

ROZCHODY

Rozchody budżetu w 2023 roku nie zmieniły się.

WYNIK BUDŻETU, FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Planowany uprzednio deficyt w wysokości 16 964 508,50 zł, po dokonanych zmianach ulega zwiększeniu do wysokości 19 347 230,96 zł i zostaje pokryty przychodami budżetu pochodzącymi z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu (§ 905 - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz § 906 środki unijne) w kwocie 5 085 639,96 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 644 008 zł, wolnym środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 8 117 583 zł oraz z emitowanych papierów wartościowych w kwocie 3 500 000 zł.

Pozostała kwota przychodów pochodzących z wolnych środków wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych w wysokości 30 128,45 zł zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań.

KWOTA DŁUGU

SPOSÓB SFINANSOWANIA KWOTY DŁUGU

Kwota długu na koniec 2023 roku ma wynieść 45 630 000 zł, w tym kwota wynikająca z zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku 44 030 000 zł, a kwota długu spłacana z wydatków 1 600 000 zł -bez zmian w porównaniu do poprzedniej uchwały.

Przyjęte niniejszą uchwałą zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Ostródzkiego na lata 2023-2038 spowodowały modyfikację w kształtowaniu się relacji z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w 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 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika [zł]	Relacja [zł]
2023	45 630 000,00	134 730 949,45	33,87%
2024	42 130 000,00	151 683 481,00	27,77%
2025	38 630 000,00	155 539 168,00	24,84%

Relacja z art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -9 155 124,66 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 (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,77%	6,97%	TAK	7,62%	TAK
2024	3,66%	5,34%	TAK	5,98%	TAK
2025	3,23%	4,85%	TAK	5,49%	TAK
2026	3,09%	4,02%	TAK	4,67%	TAK
2027	2,76%	3,43%	TAK	4,08%	TAK
2028	2,40%	3,27%	TAK	3,92%	TAK
2029	2,20%	2,84%	TAK	3,49%	TAK
2030	2,23%	3,66%	TAK	3,66%	TAK
2031	2,30%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2032	2,57%	5,26%	TAK	5,26%	TAK
2033	2,48%	5,48%	TAK	5,48%	TAK
2034	2,38%	5,79%	TAK	5,79%	TAK
2035	2,28%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2036	2,49%	6,04%	TAK	6,04%	TAK
2037	0,48%	6,09%	TAK	6,09%	TAK
2038	0,47%	6,07%	TAK	6,07%	TAK

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