

Uchwała Nr/...../2023
Rady Powiatu w Ostródzie
z dnia 15 czerwca 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 uchwala 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, zmienionej uchwałami Nr XXXV/306/2023 z dnia 1 lutego 2023 r., Nr XXXVI/313/2023 z dnia 31 marca 2023 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/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 15 czerwca 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	
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				
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	190 058 460,17	165 298 122,97	18 915 598,00	1 381 109,00	102 664 203,00	31 509 589,97	10 827 623,00	0,00	24 760 337,20	1 184 500,00	23 575 837,20	
2024	184 141 625,00	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	9 029 261,00	1 500 000,00	7 529 261,00	
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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	215 016 351,04	177 655 967,82	105 449 808,14	0,00	0,00	3 468 000,00	0,00	0,00	0,00	37 360 383,22	37 360 383,22	59 699,00
2024	181 141 625,00	170 800 073,00	106 943 819,00	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	10 341 552,00	10 341 552,00	50 000,00
2025	178 240 846,00	175 367 654,00	109 109 356,00	0,00	0,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 873 192,00	2 873 192,00	50 000,00
2026	182 454 367,00	180 132 173,00	113 192 418,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 322 194,00	2 322 194,00	0,00
2027	187 120 944,00	183 682 977,00	116 022 228,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	3 437 967,00	3 437 967,00	0,00
2028	192 613 151,00	186 845 052,00	118 922 784,00	0,00	0,00	760 000,00	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	690 000,00	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	600 000,00	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	520 000,00	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	430 000,00	0,00	0,00	0,00	7 712 650,00	6 712 654,00	0,00
2033	219 644 801,00	211 874 309,00	134 550 215,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	7 770 492,00	6 770 496,00	0,00
2034	225 235 921,00	217 094 916,00	137 913 970,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	8 141 005,00	7 141 009,00	0,00
2035	230 737 583,00	222 437 789,00	141 361 819,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	8 299 794,00	7 299 798,00	0,00
2036	235 136 546,00	228 017 233,00	144 895 864,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 119 313,00	6 119 317,00	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)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-24 957 890,87	0,00	26 988 019,32	8 000 000,00	6 000 000,00	8 113 719,28	8 113 719,28	10 874 300,04	10 844 171,59
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	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 000 000,00	5 000 000,00	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	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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	46 530 000,00	0,00	-12 357 844,85	6 630 174,47
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	43 530 000,00	0,00	4 312 291,00	4 312 291,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	40 530 000,00	0,00	5 173 192,00	5 173 192,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	37 230 000,00	0,00	4 922 194,00	4 922 194,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	33 930 000,00	0,00	6 737 967,00	6 737 967,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 600 000,00	0,00	9 098 099,00	9 098 099,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 300 000,00	0,00	9 108 380,00	9 108 380,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 801 000,00	0,00	9 853 948,00	9 853 948,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	27 502 002,00	7 000 002,00	10 626 533,00	10 626 533,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 006,00	6 000 006,00	11 214 650,00	11 214 650,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 010,00	5 000 010,00	11 770 492,00	11 770 492,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 014,00	4 000 014,00	12 141 005,00	12 141 005,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 018,00	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	4,11%	-5,99%	-5,11%	6,97%	8,05%	TAK	TAK
2024	3,77%	4,64%	5,64%	5,04%	6,12%	TAK	TAK
2025	3,31%	4,71%	x	4,57%	5,65%	TAK	TAK
2026	3,15%	4,17%	x	3,75%	4,85%	TAK	TAK
2027	2,80%	4,91%	x	3,17%	4,27%	TAK	TAK
2028	2,43%	5,87%	x	3,02%	4,12%	TAK	TAK
2029	2,31%	5,67%	x	2,59%	3,69%	TAK	TAK
2030	2,31%	5,89%	x	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2031	2,37%	6,12%	x	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2032	2,64%	6,23%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2033	2,78%	6,31%	x	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2034	2,66%	6,29%	x	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2035	2,54%	6,17%	x	6,05%	6,05%	TAK	TAK
2036	2,96%	5,93%	x	6,10%	6,10%	TAK	TAK
2037	0,48%	5,62%	x	6,13%	6,13%	TAK	TAK
2038	0,47%	5,18%	x	6,10%	6,10%	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	979 326,83	979 326,83	949 925,41	3 362 690,20	3 362 690,20	3 115 784,87	1 848 574,68	1 848 574,68	1 729 609,68
2024	0,00	0,00	0,00	1 976 514,00	1 976 514,00	1 976 514,00	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	5 737 142,72	5 737 142,72	3 429 832,72	35 577 160,20	8 002 219,70	27 574 940,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 106 262,00	3 106 262,00	1 976 514,00	12 889 744,00	3 230 363,00	9 659 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 057 000,00	2 057 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 299 000,00	499 998,00	0,00	499 998,00	499 998,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 502 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	999 996,00	0,00	999 996,00	999 996,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	1 000 026,00	0,00	1 000 026,00	1 000 026,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2023 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 15 czerwca 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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 340 470,23	35 577 160,20	12 889 744,00	2 057 000,00	0,00	50 523 904,20
1.a	- wydatki bieżące				21 832 934,00	8 002 219,70	3 230 363,00	2 057 000,00	0,00	13 289 582,70
1.b	- wydatki majątkowe				42 507 536,23	27 574 940,50	9 659 381,00	0,00	0,00	37 234 321,50
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:				14 025 695,23	5 490 106,70	3 106 262,00	0,00	0,00	8 596 368,70
1.1.1	- wydatki bieżące				745 091,00	393 569,70	0,00	0,00	0,00	393 569,70
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	76 976,19
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	89 489,97
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	227 103,54	0,00	0,00	0,00	227 103,54
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 280 604,23	5 096 537,00	3 106 262,00	0,00	0,00	8 202 799,00
1.1.2.1	Ochrona zasobów przyrodniczego - 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	2 295 464,00	52 276,00	0,00	0,00	0,00	52 276,00
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	6 652 344,23	3 817 727,00	0,00	0,00	0,00	3 817 727,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1219N Etap I od km 15+300 do 18+300 - Budowa lub modernizacja dróg lokalnych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	4 332 796,00	1 226 534,00	3 106 262,00	0,00	0,00	4 332 796,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				50 314 775,00	30 087 053,50	9 783 482,00	2 057 000,00	0,00	41 927 535,50
1.3.1	- wydatki bieżące				21 087 843,00	7 608 650,00	3 230 363,00	2 057 000,00	0,00	12 896 013,00
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	2 585 631,00
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	6 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Zakup dostępu do systemu informacji prawnej LEX -	Starostwo Powiatowe w Ostródzie	2023	2024	31 420,00	15 710,00	15 710,00	0,00	0,00	31 420,00
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	5 984 000,00
1.3.1.5	Remont drogi powiatowej nr 1211N na odcinku Kamionka - Nowy dwór -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH	2023	2024	4 288 962,00	3 131 309,00	1 157 653,00	0,00	0,00	4 288 962,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 226 932,00	22 478 403,50	6 553 119,00	0,00	0,00	29 031 522,50
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	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa na rondo skrzyżowania ulic Grunwaldzkiej, Drwęckiej i Kopernika w Ostródzie - Poprawa infrastruktury drogowej.	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	7 356 347,00	7 226 397,50	0,00	0,00	0,00	7 226 397,50
1.3.2.3	Modernizacja Dróg i chodników na terenie powiatu ostródzkiego -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	5 133 828,00	5 133 828,00	0,00	0,00	0,00	5 133 828,00
1.3.2.4	Budowa rond w ciągu ulic powiatowych na terenie miasta Ostróda -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	10 495 250,00	5 547 625,00	4 947 625,00	0,00	0,00	10 495 250,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg powiatowych Nr 1924N i 1253N w m.Pacółtowo -	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	2 969 453,00	2 910 070,00	0,00	0,00	0,00	2 910 070,00
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	61 066,00	54 989,00	0,00	0,00	0,00	54 989,00
1.3.2.7	Rozbudowa bazy dydaktyczno-rehabilitacyjnej Specjalnego Osrodka 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	3 210 988,00	1 605 494,00	1 605 494,00	0,00	0,00	3 210 988,00

***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.

Wprowadza się również zmiany w zakresie danych na 2024 rok wynikające ze zmian w przedsięwzięciach majątkowych i bieżących w związku z wprowadzeniem nowych zadań, a także wprowadzeniem zmian w wartościach przedsięwzięć uprzednio ujętych, co jednocześnie powoduje konieczność dokonania korekt w przyjętych dochodach i wydatkach w latach realizacji tych zmienianych przedsięwzięć.

Kolejne modyfikacje WPF dotyczą zwiększenia kwoty długu od 2023 roku w poszczególnych latach objętych prognozą, zmiany danych dotyczących kwot planowanych odsetek od zwiększonego zadłużenia oraz zmiany harmonogramu spłat zadłużenia.

DOCHODY

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 3 818 702,42 zł, na którą składa się:

- zwiększenie środków z RFRD na remonty dróg – kwota 2 600 676 zł,
- zwiększenie środków z Funduszu Pomocy Ukrainie – 313 310 zł,
- zwiększenie dotacji od Wojewody na zadania z zakresu administracji rządowej i w ramach porozumień z organami administracji rządowej – 447 866,14 zł,
- zwiększenie w dotacjach na projekty z dofinansowaniem unijnym (otrzymane środki z rozliczeń w lat ubiegłych) – 17 071,28 zł,
- zwiększenie dotacji na zadanie własne – 107 233 zł,
- zmiany w dotacjach w ramach porozumień z jst – 43 845 zł,
- zwiększenie dotacji z Funduszu Wsparcia PSP dla KP PSP – 20 000 zł,
- zwiększenie środków z WFOŚiGW na projekty ekologiczne – Ekopracownia w ZSR Witos w Ostródzie – 50 000 zł,

Pozostałe dochody bieżące w kwocie 218 701 zł - zwiększenie planu dochodów własnych w jednostkach organizacyjnych .

Łącznie dochody bieżące zwiększa się do wysokości 165 298 122,97 zł.

Planowane dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 444 116 zł, na którą składa się :

- zwiększenie dotacji na zadania własne (z MON na utworzenie strzelnicy) – 176 684 zł,
 - zwiększenie dotacji na projekty unijne – środki z PROW na przebudowę drogi na odcinku Miłomłyn-Tarda – 780 443 zł,
 - zwiększenie dotacji na projekty unijne z rozliczeń projektów z lat ubiegłych – 79 704 zł,
- Przy jednoczesnym zmniejszeniu środków z promes z Polskiego Ładu (ustalonych do kwot zadań po przetargach) 12 705 zł oraz zmniejszenie środków uprzednio zaplanowanych na realizację zadania przebudowy mostu w m. Liwa 580 010 zł (wg. decyzji z Ministerstwa o wysokości przyznanej rezerwy subwencji ogólnej na ten cel).

Łącznie dochody majątkowe zwiększa się do wysokości 24 760 337,20 zł.

Po uwzględnieniu zwiększeń dochodów bieżących i dochodów majątkowych planowana wartość dochodów ogółem na rok 2023 wzrasta o kwotę 4 262 818,42 zł do wysokości 190 058 460,17 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2024 roku zwiększa się dochody majątkowe o kwotę 1 976 514 zł w związku z wprowadzeniem do realizacji nowego zadania wieloletniego dofinansowaniem unijnym Przebudowa drogi pow. Nr 1219N Etap I (dotyczy drogi między Miłomłynem i Tardą) . 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 wnioskowane zadania. Zwiększenia dochodów własnych jednostek organizacyjnych z uwzględnieniem przeznaczenia tych dochodów na wydatki określone przez kierowników jednostek organizacyjnych.

Dokonuje się także zwiększeń wydatków w zakresie udziału własnych środków na zadania inwestycyjne już wprowadzone do budżetu (z uwagi na wystąpienie robót dodatkowych w inwestycjach już prowadzonych , a także wniesienie środków własnych do inwestycji planowanych do rozpoczęcia w 2023 roku).

Zwiększa się również wydatki na bieżące zadania drogowe z dofinansowaniem z RFRD planowana kwota środków własnych 1 139 405 zł stanowiąca 30% planowanych wartości tych zadań .

W wydatkach na utrzymanie domów dziecka zwiększa się dotacje dla stowarzyszeń prowadzących te placówki w związku z przeliczeniem liczby dzieci tam przebywających wg. przewidywanej liczby do końca roku – 213 082 zł.

Planowane wydatki PCPR zwiększa się o kwotę 100 000 zł z przeznaczeniem na umieszczenie dziecka w specjalistycznej placówce opiekuńczo-rehabilitacyjnej.

Dokonuje się przeliczenia odsetek od zadłużenia w roku bieżącym i zwiększa się planowane odsetki z tego tytułu o kwotę 468 000 zł (planowano uprzednio wystąpienie tendencji obniżki stóp procentowych na przestrzeni 2023, zgodnie z projekcją założeń makroekonomicznych). Pozostałe zwiększenia wydatków kwota 114 853 zł wynikające z konieczności bieżących potrzeb jednostek.

Ponadto dokonuje się przesunięć wydatków pomiędzy paragrafami wydatkowymi , w tym pomiędzy wydatkami bieżącymi i inwestycyjnymi w planach finansowych jednostek organizacyjnych związanych z bieżącym funkcjonowaniem tych jednostek.

Powyższe zmiany powodują zwiększenie planowanych wydatków bieżących o kwotę 5 898 160,70 zł do wysokości 177 655 967,82 zł, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 1 799 387,72 zł do wysokości 37 360 383,22 zł.

Kolejne lata objęte prognozą:

W 2024 roku zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1 976 514 zł w związku z wprowadzeniem do realizacji nowego zadania wieloletniego dofinansowaniem unijnym Przebudowa drogi pow. Nr 1219N Etap I (dotyczy drogi między Miłomłynem i Tardą) . Następnie w latach 2024-2035 zwiększa się wydatki na obsługę długu w kwotach od 160 000 zł w roku 2024 z tendencją spadkową w każdym następnym roku do wysokości 20 000 zł w 2035 roku. Zmniejsza się również planowane wydatki majątkowe w latach 2033-2036 celem zabezpieczenia środków na spłatę zadłużenia.

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:
 - Zakup dostępu do systemu LEX - zmniejszenie wydatków w 2023 i 2024 roku o kwotę 1 290 zł w każdym roku . kwota wynika z zawartej umowy.
 - Remont drogi Kamionka-Nowy Dwór – zmniejszenie wydatków w 2024 roku o kwotę 96 553 zł – co wynika z zawartej umowy z wykonawcą.
Limit wydatków bieżących w roku 2023 wynosi po zmianach 8 002 219,70 zł, w 2024 roku 3 230 363 zł. W pozostałych latach nie ulega zmianom.
- 2) w zadaniach inwestycyjnych wprowadza się następujące zmiany:
 - Rozbudowa ronda w Ostródzie na skrzyżowaniu ulic Drwęckiej, Grunwaldzkiej i Kopernika zmniejszenie w kwocie 100 000 zł wynikającej z ostatecznych kwot po przetargach (wykonawca i nadzór inwestorski).
 - zadania z dofinansowaniem z Polskiego Ładu – zmniejszenie wydatków w związku ze zmniejszeniem wysokości promes na te zadania po ostatecznych rozstrzygnięciach przetargów - łącznie zmniejszenie z tego tytułu w 2023 roku kwota 12 705 zł , w 2024 roku 2 375 zł,
 - Termomodernizacja obiektów oświatowych – etap II – zwiększenie wydatków ze środków własnych w kwocie 180 074 zł wynikające z dodatkowych robót w zakresie konstrukcji dachu warsztatów szkolnych w ZSZiO w Morągu ,
 - wprowadzenie nowego zadania z okresem realizacji w latach 2023-2024 p.n. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1219N Etap I „ , łączna kwota wydatków 4 332 796 zł , w tym w roku 2023 limit wydatków 1 226 534 zł i w 2024 limit wydatków 3 106 262 zł , limit zobowiązań 4 332 796 zł., zadanie realizowane z dofinansowaniem unijnym w 63,63% ze środków PROW .
Limit wydatków majątkowych w roku 2023 wynosi po zmianach 27 574 940,50 zł, w roku 2024 9 659 381 zł .

PRZYCHODY

Z uwagi na zmianę wysokości wyniku budżetu - deficyt w kwocie 21 523 160,87 zł zwiększa się do wysokości 24 957 890,87 zł - wprowadza się zmiany po stronie przychodów budżetu, które ulegają zwiększeniu o 3 434 730 do wysokości 26 988 019,32 zł .

Na planowane przychody w 2023 roku po zmianach składać się będą:

- 1) przychody w kwocie 3 870 050,50 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 (Rozbudowa na rondo w Ostródzie, ul. Drwęcka, Kopernika, Grunwaldzka). Środki te nie zostały wydatkowane w poprzednich latach i zostały ujęte w planie wydatków majątkowych na 2023 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 1 224 903,37 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 kwoty te zostały ujęte 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) nadwyżka budżetu w wysokości 3 018 765,41 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 i 2022 rok nadwyżka budżetu pomniejszona o środki z art. 217 ust. 2 pkt 8 wynosi 6 961 198,24 zł. Kwota ta nie została zaangażowana po stronie przychodów w planie roku 2022 na finansowanie deficytu, także wykonanie 2022 roku potwierdza brak zaangażowanie tej kwoty w finansowanie deficytu.

W WPF na rok 2023 zwiększa się zaangażowanie do planu tej kwoty o 374 757,41 do wysokości 3 018 765,41 zł i zostaje ujęte w pozycji 4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

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 10 874 300,04 zł. Zwiększenie uprzednio planowanych środków z tego tytułu o 559 972,59 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 2022 roku i po obecnym zwiększeniu zostanie całkowicie zaangażowana do planu przychodów w budżecie 2023.

Wg. sprawozdań za 2022 rok, bilansu za 2022 rok, a także stanu środków na rachunku powiatu na 31.12.2022 rok - zgodność tej kwoty.

Wolne środki finansować będą deficyt budżetu w kwocie 10 844 171,59 zł oraz spłatę zadłużenia planowaną na 2023 rok w kwocie 30 128,45 zł.

5) planowana na rok 2023 nowa emisja obligacji w kwocie 8 000 000 zł – z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6 000 000 zł oraz spłatę przypadającego na rok 2023 zadłużenia w kwocie 2 000 000 zł.

W WPF kwota 8 000 000 zł została ujęta w pozycji 4.1 i w 4.1.1. Kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym na pokrycie deficytu kwota 6 000 000 zł – zwiększenie w porównaniu do poprzedniej uchwały o kwotę 2 000 000 zł z uwagi na wzrost zadań inwestycyjnych.

ROZCHODY

Rozchody budżetu w 2023 roku nie zmieniły się.

WYNIK BUDŻETU, FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Planowany uprzednio deficyt w wysokości 21 523 160,87 zł po dokonanych zmianach ulega zwiększeniu do wysokości 24 957 890,87 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 5 094 953,87 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 3 018 765,41 zł, wolnym środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 10 844 171,59 zł oraz z emitowanych papierów wartościowych w kwocie 6 000 000 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

Planowana uprzednio kwota długu na koniec 2023 roku ulega zwiększeniu o kwotę 2 500 000 zł do wysokości 46 530 000 zł, na którą składa się zadłużenie wynikające z zaciągniętych już pożyczek i wyemitowanych obligacji w latach poprzednich w wysokości 38 530 000 zł oraz planowanych do zaciągnięcia w 2023 roku w kwocie 8 000 000 zł. Spłata nowego zadłużenia zaplanowana została w latach 2033-2036.

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 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika [zł]	Relacja [zł]
2023	46 530 000,00	134 973 033,00	34,47%
2024	43 530 000,00	151 683 481,00	28,70%
2025	40 530 000,00	155 539 168,00	26,06%

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.

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 -12 357 844,85 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)
2023	4,11%	6,97%	TAK	8,05%	TAK
2024	3,77%	5,04%	TAK	6,12%	TAK
2025	3,31%	4,57%	TAK	5,65%	TAK
2026	3,15%	3,75%	TAK	4,85%	TAK
2027	2,80%	3,17%	TAK	4,27%	TAK
2028	2,43%	3,02%	TAK	4,12%	TAK
2029	2,31%	2,59%	TAK	3,69%	TAK
2030	2,31%	3,43%	TAK	3,43%	TAK
2031	2,37%	5,12%	TAK	5,12%	TAK
2032	2,64%	5,33%	TAK	5,33%	TAK
2033	2,78%	5,55%	TAK	5,55%	TAK
2034	2,66%	5,86%	TAK	5,86%	TAK
2035	2,54%	6,05%	TAK	6,05%	TAK
2036	2,96%	6,10%	TAK	6,10%	TAK
2037	0,48%	6,13%	TAK	6,13%	TAK
2038	0,47%	6,10%	TAK	6,10%	TAK

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