

**Uchwała Nr 103/1/2020**  
**Zarządu Powiatu w Olsztynie**  
**z dnia 16 listopada 2020 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2021-2035.**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) **uchwała się**, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2021-2035 jak w załączniku do uchwały wraz z objaśnieniem.

§ 2. Przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2021-2035 wraz z objaśnieniem przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Powiatu, celem uchwalenia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i jest jawna.

**STAROSTA OLSZTYŃSKI**

**1. ANDRZEJ ABAKO.....**

**WICESTAROSTA OLSZTYŃSKI**

**2. JOANNA MICHALSKA .....**

**CZŁONKOWIE ZARZĄDU:**

**3. JANUSZ RADZISZEWSKI .....**

**4. JACEK SZYDŁO .....**

**5. ARTUR WROCHNA .....**

sprawdzono pod względem

formalno-prawnym

ADWOKAT

Paweł Lewandowski

Załącznik  
do uchwały Zarządu Powiatu Nr 103/1/2020  
z dnia 16 listopada 2020 r.

PROJEKT

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA  
POWIATU OLSZTYŃSKIEGO  
NA LATA 2021-2035**

## Projekt

### Uchwała Nr     /     /2020 Rady Powiatu w Olsztynie z dnia                     2020 r.

#### w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2021-2035.

Na podstawie art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) **uchwała się**, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Olsztyńskiego na lata 2021-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 1 i 2.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Olsztynie.

§ 6. Traci moc uchwała Nr IX/133/2019 Rady Powiatu w Olsztynie z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2020-2035.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i jest jawna.

**Przewodniczący  
Rady Powiatu w Olsztynie**

**Jerzy Laskowski**

sprawdzono pod względem  
formalno-prawnym

ADWOKAT

Paweł Lewandowski

## Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2021	156 265 929,00	137 630 174,00	32 150 938,00	500 000,00	53 567 726,00	19 696 140,00	31 715 370,00	0,00	18 635 755,00	146 634,00	18 489 121,00	
2022	154 613 799,00	138 922 000,00	32 633 000,00	500 000,00	54 103 000,00	19 400 000,00	32 286 000,00	0,00	15 691 799,00	155 000,00	15 536 799,00	
2023	140 689 000,00	140 534 000,00	33 123 000,00	500 000,00	54 644 000,00	19 400 000,00	32 867 000,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	
2024	142 324 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	
2025	142 324 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	
2026	142 324 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	
2027	142 416 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	247 000,00	247 000,00	0,00	
2028	142 416 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	247 000,00	247 000,00	0,00	
2029	142 219 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	142 219 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	142 219 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	142 219 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2033	142 219 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2034	142 219 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2035	142 219 000,00	142 169 000,00	33 620 000,00	500 000,00	55 190 000,00	19 400 000,00	33 459 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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”, wiodólnia 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.

<sup>3)</sup> 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast obrotów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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			
2021	161 365 929,00	132 239 854,00	0,00	0,00	0,00	1 228 304,00	0,00	0,00	0,00	29 126 075,00	29 126 075,00	1 247 334,00	
2022	154 984 043,00	133 922 000,00	0,00	0,00	0,00	1 224 000,00	0,00	0,00	0,00	21 062 043,00	21 062 043,00	0,00	
2023	139 638 289,00	135 534 000,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 104 289,00	4 104 289,00	0,00	
2024	137 373 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	1 194 000,00	0,00	0,00	0,00	204 500,00	204 500,00	0,00	
2025	138 161 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	1 074 000,00	0,00	0,00	0,00	992 500,00	992 500,00	0,00	
2026	138 161 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	973 000,00	0,00	0,00	0,00	992 500,00	992 500,00	0,00	
2027	138 073 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	904 500,00	904 500,00	0,00	
2028	138 273 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	766 000,00	0,00	0,00	0,00	1 104 500,00	1 104 500,00	0,00	
2029	138 076 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	907 500,00	907 500,00	0,00	
2030	138 076 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	907 500,00	907 500,00	0,00	
2031	138 312 952,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	464 000,00	0,00	0,00	0,00	1 143 952,00	1 143 952,00	0,00	
2032	138 496 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	369 000,00	0,00	0,00	0,00	1 327 500,00	1 327 500,00	0,00	
2033	138 496 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	1 327 500,00	1 327 500,00	0,00	
2034	138 496 500,00	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	188 000,00	0,00	0,00	0,00	1 327 500,00	1 327 500,00	0,00	
2035	138 183 497,88	137 169 000,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	1 014 497,88	1 014 497,88	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021	-5 100 000,00	0,00	9 714 356,00	2 371 716,00	0,00	7 342 640,00	5 100 000,00	0,00	0,00	
2022	-370 244,00	0,00	4 772 163,12	4 218 641,12	0,00	553 522,00	370 244,00	0,00	0,00	
2023	1 050 711,00	1 050 711,00	3 562 789,00	3 562 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	4 950 500,00	4 950 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 162 500,00	4 162 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 162 500,00	4 162 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 342 500,00	4 342 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	4 142 500,00	4 142 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	4 142 500,00	4 142 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 142 500,00	4 142 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 906 048,00	3 906 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	3 722 500,00	3 722 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 722 500,00	3 722 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 722 500,00	3 722 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	4 035 502,12	4 035 502,12	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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	44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 614 356,00	4 614 356,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 401 919,12	4 401 919,12	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 613 500,00	4 613 500,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 950 500,00	4 950 500,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 162 500,00	4 162 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 162 500,00	4 162 500,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 342 500,00	4 342 500,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 142 500,00	4 142 500,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 142 500,00	4 142 500,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 142 500,00	4 142 500,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 906 048,00	3 906 048,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 500,00	3 722 500,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 500,00	3 722 500,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 500,00	3 722 500,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 035 502,12	4 035 502,12	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 388 539,12	0,00	5 390 320,00	12 732 960,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	50 205 261,12	0,00	5 000 000,00	5 553 522,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	49 154 550,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	44 204 050,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	40 041 550,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 879 050,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	31 536 550,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	27 394 050,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 251 550,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 109 050,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 203 002,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 480 502,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 758 002,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 035 502,12	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,95%	6,04%	6,17%	14,51%	14,51%	TAK	TAK
2022	4,71%	5,21%	5,34%	11,38%	11,38%	TAK	TAK
2023	4,82%	5,13%	5,26%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2024	5,00%	5,05%	5,17%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2025	4,27%	4,95%	x	5,26%	5,26%	TAK	TAK
2026	4,18%	4,87%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2027	4,25%	4,78%	x	5,55%	5,55%	TAK	TAK
2028	4,00%	4,70%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2029	3,92%	4,61%	x	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2030	3,83%	4,53%	x	4,87%	4,87%	TAK	TAK
2031	3,56%	4,45%	x	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2032	3,33%	4,37%	x	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2033	3,26%	4,30%	x	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2034	3,19%	4,23%	x	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2035	3,37%	4,15%	x	4,46%	4,46%	TAK	TAK

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	50 002,00	50 002,00	47 223,00	17 839 121,00	17 839 121,00	10 478 802,00	559 699,00	559 699,00	535 510,00
2022	0,00	0,00	0,00	15 536 799,00	15 536 799,00	5 870 043,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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 <sup>x</sup>	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
2021	26 689 693,00	26 689 693,00	10 985 654,00	28 540 759,00	1 648 984,00	26 891 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	18 461 277,00	18 461 277,00	5 870 043,00	21 062 043,00	0,00	21 062 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 104 289,00	0,00	4 104 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>					
					w tym:	w tym:						
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	
2021	3 814 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	3 432 919,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	3 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 572 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 752 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 315 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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 załącznieto oraz planuje się zaciągniąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2  
do uchwały Nr / /2020  
Rady Powiatu w Olsztynie  
z dnia 2020 r.

**Przedsięwzięcia WPF**

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				65 430 718,00	28 540 759,00	21 062 043,00	4 104 289,00	0,00	25 166 332,00
1.a	- wydatki bieżące				4 232 231,00	1 648 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				61 198 487,00	26 891 775,00	21 062 043,00	4 104 289,00	0,00	25 166 332,00
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:				56 644 594,00	27 202 092,00	18 461 277,00	0,00	0,00	18 461 277,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 550 997,00	559 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowoczesny rolnik w nowoczesnej szkole	Zespół Szkół Rolniczych w Smolajnach	2019	2021	1 697 625,00	162 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Staż zagraniczny szansą na sukces	Zespół Szkół Rolniczych w Smolajnach	2020	2021	131 421,00	92 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zagraniczna mobilność z Zespołu Szkół w Dobrym Mieście	Zespół Szkół w Dobrym Mieście	2020	2021	160 446,00	160 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Cyfrowe kompetencje podstawą kształcenia	Zespół Szkół w Olsztynku	2020	2021	269 581,00	49 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Kompetencje przyszłości	Zespół Szkół w Dobrym Mieście	2020	2021	291 924,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				54 093 597,00	26 642 393,00	18 461 277,00	0,00	0,00	18 461 277,00
1.1.2.1	Bezpieczny MOF - Utworzenie Regionalnego Centrum Zarządzania Kryzysowego -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2016	2021	1 230 806,00	117 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	E-administracja w Powiecie Olsztyńskim	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2017	2021	2 392 712,00	598 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1430N od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1449N przez m. Barczewko do m. Barczewo (DK 16)	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2015	2022	19 879 901,00	9 842 719,00	7 786 275,00	0,00	0,00	7 786 275,00



1.1.2.4	Przebudowa: droga powiatowa 1442N od skrzyżowania z DK 51 w m. Spręcowo, do m. Tuławki, następnie drogą powiatową 1449N do skrzyżowania z drogą powiatową 1430N Różnowo-Barczewko, następnie do granicy Olsztyna	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2015	2022	27 870 758,00	13 378 924,00	10 675 002,00	0,00	0,00	10 675 002,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1370N od miejscowości Siła do DK 51 - etap I	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2020	2021	2 719 420,00	2 704 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1   1.2),z tego</b>				<b>8 786 124,00</b>	<b>1 338 667,00</b>	<b>2 600 766,00</b>	<b>4 104 289,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 705 055,00</b>
1.3.1	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 681 234,00</b>	<b>1 089 285,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.3.1.1	Organizacja przewozów autobusowych	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2020	2021	1 681 234,00	1 089 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>7 104 890,00</b>	<b>249 382,00</b>	<b>2 600 766,00</b>	<b>4 104 289,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 705 055,00</b>
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1509N na odcinku Borki Wielkie - Kobyły wraz z budową chodnika	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2017	2021	120 064,00	2 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1460N na odcinku Stanclewo - Lipowo -Adamowo	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2017	2023	150 771,00	18 000,00	84 000,00	18 000,00	0,00	102 000,00
1.3.2.3	Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi powiatowej Nr 1483N od km. 0+000 do skrzyżowania z DK16	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2019	2021	226 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr1428N Cerkiewnik-Różynka	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2019	2023	1 095 563,00	500,00	33 563,00	1 060 500,00	0,00	1 094 063,00
1.3.2.5	Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1463N od msc. Klebark Wielki do skrzyżowania z DK 53 w msc.Klewki	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2015	2022	2 339 560,00	1 000,00	2 338 560,00	0,00	0,00	2 338 560,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1372N na odcinku wąwozu w Rusi	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2021	2023	577 550,00	500,00	16 138,00	560 912,00	0,00	577 050,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej1467N na odcinku od kanału Kiermas do km około 3+700	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2021	2023	814 919,00	500,00	30 563,00	783 856,00	0,00	814 419,00
1.3.2.8	Przebudowa skrzyżowania ulic Bartąskiej, Złotej i Stawigudzkiej w miejscowości Jaroty w ciągu drogi powiatowej 1372N	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2021	2023	883 448,00	500,00	58 750,00	824 198,00	0,00	882 948,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1465N na odcinku od skrzyżowania w m. Kapłityny do km około 0+800	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2021	2023	214 190,00	500,00	10 572,00	203 118,00	0,00	213 690,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1441N, ul. Warszawska w m. Stawiguda na odcinku od DK 51 do skrzyżowania z ulicą Olsztyńską	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2021	2023	682 825,00	500,00	28 620,00	653 705,00	0,00	682 325,00



## **Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2021-2035**

### **WPROWADZENIE**

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. . Obejmuje ona lata 2021-2035, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej sporządzonej na okres zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Zgodnie z art. 229 uofp wartości przyjęte w WPF są zgodne z projektem uchwały budżetowej Powiatu Olsztyńskiego na 2021 r. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu powiatu . Spójność zachowują również dane w zakresie wartości przyjętych dochodów i wydatków.

W każdym roku prognozy zostały spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych tj.;

1. relacja zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi ( art.242 uofp),  
oraz
2. wskaźnik spłaty zobowiązań ( art.243 uofp).

### **DOCHODY POWIATU**

W zakresie dochodów przyjęto podział na:

- 1) dochody bieżące - obejmują udziały w podatku PIT i CIT, subwencję ogólną ( część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca), dotacje i środki bieżące na zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej oraz pozostałe dochody bieżące, realizowane przez jednostki budżetowe powiatu olsztyńskiego.
- 2) dochody majątkowe – obejmują dotacje na inwestycje -transfery z UE i Budżetu Państwa w ramach podpisanych umów o dofinansowanie i planowanych do podpisania, dotacje z gmin, na których terenie prowadzona jest inwestycja drogowa oraz dochody ze sprzedaży majątku.

W dochodach bieżących uwzględniono:

Dochody bieżące na 2021 rok zostały zaplanowane w kwocie 137,6 mln zł i uzasadnione przy projekcie uchwały budżetowej. Wartości przyjęte w latach kolejnych

zostały oszacowane dla każdego źródła odrębnie i wynikają z poziomu wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich oraz własnych założeń.

W latach 2022-2035 zakłada się dochody bieżące na poziomie 138,9 mln zł -142,1 mln zł i w odniesieniu do roku 2021 przyjmuje się;

- wzrost dochodów bieżących z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencji ogólnej, pozostałych dochodów bieżących realizowanych przez nasze jednostki budżetowe na poziomie od 1% do 1,8%;

- niezmienny poziom dochodów bieżących z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Począwszy od roku 2025 do końca prognozy długu, z uwagi na brak możliwości realnego oszacowania poziomu dochodów i ryzyko zmian w otoczeniu prawnym i związane z tym ryzyko błędu, poziom dochodów bieżących został utrzymany na poziomie roku 2024 tj. 142,1 mln zł.

W dochodach majątkowych uwzględniono:

a) Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje. Poziom dochodów z tytułu dotacji kształtują w każdym roku objętym prognozą niżej wymienione źródła związane z realizacją następujących przedsięwzięć:

- środki unijne i budżetu państwa w ramach zawartej umowy dofinansowania na realizację zadań drogowych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Miejskim Obszarze Funkcjonalnym Olsztyna ( tzw. ZIT Barczewo i ZIT Dywity) oraz przedsięwzięcia planowanego do dofinansowania w ramach ZIT MOF Olsztyn tj. „ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1370N od miejscowości Siła do DK 51 etap I” . W latach 2021-2022 zakłada się zaliczkowanie realizowanych inwestycji i otrzymanie, w roku 2021 –15,7 mln zł, 2022 r. – 9,4 mln zł.
- dofinansowanie ze stron gmin Barczewo, Dywity, Stawiguda zadań drogowych w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych w Miejskim Obszarze Funkcjonalnym Olsztyna, planuje się uzyskać w roku 2021 – 2,1 mln zł, w roku 2022 - 6,1 mln zł.

b) Dochody ze sprzedaży mienia:

Stałym elementem wpływu dochodów ze sprzedaży mienia w latach 2021-2035 stanowią:

- raty ze sprzedaży nieruchomości położonej w Dobrym Mieście na rzecz Stowarzyszenia na Rzecz Oświaty w Dobrym Mieście w łącznej kwocie 1.025.000 zł ( 2021 –2028) plus oprocentowanie według stopy redyskonta weksli w NBP,
- wpływy przekazywane przez nasze jednostki z tytułu sprzedaży drobnych składników majątkowych ( zbędnych urządzeń i drewna z wycinki w pasie drogowym), szacowane coroczne wpływy z tego tytułu to kwota ok 50 tyś zł.

Począwszy od roku 2026 o ile przepisy ustawy o finansach publicznych nie zostaną zmienione, dochody ze sprzedaży mienia nie będą wchodziły do wyliczenia indywidualnego wskaźnika powiatu.

## **WYDATKI POWIATU**

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono dostępne środki budżetowe (ustalone dochody budżetowe), których tempo wzrostu skorelowane jest z tempem wzrostu dochodów bieżących oraz koniecznością zabezpieczenia środków gwarantujących poprawną realizację zdań własnych obligatoryjnych powiatu oraz zobowiązań wieloletnich. Wydatki na obsługę długu planuje się na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek , a także w oparciu o szacowaną wysokość kosztów obsługi zadłużenia planowanego do zaciągnięcia. W związku z planowanym zmniejszeniem długu, planuje się sukcesywne zmniejszenie wydatków na obsługę długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zakłada konieczność wypracowania nadwyżki operacyjnej na poziomie 5 mln zł. Analiza poprzednich lat pozwala przyjąć to założenie , jako realne do osiągnięcia.

Wydatki majątkowe obejmują wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 oraz wydatki majątkowe roczne. Okres realizacji przedsięwzięć wieloletnich przewidywany jest do roku 2023. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, bez wskazania konkretnych zadań.

## **WYNIK**

**Deficyt budżetowy** wykazany:

a) w roku 2021 w wysokości 5.100.000 zł, zostanie sfinansowany w całości przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach są to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w roku 2020 i przeznaczone na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych roku 2021 i 2022 zadań;

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1430N od skrzyżowania z drogą powiatową Nr 1449N przez m. Barczewko do m. Barczewo (DK 16)”- kwotą 2.942.640 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej 1442N od skrzyżowania z DK 51 w m. Spręcowo, do m. Tuławki , następnie drogą powiatową 1449 N do skrzyżowania z drogą powiatową 1430N Różnowo -Barczewko, następnie do granicy Olsztyna – kwotą 4.400.000 zł.

Obydwa zadania inwestycyjne realizowane są w ramach dużego projektu: „Przebudowa drogi powiatowej 1442N od skrzyżowania z DK 51 w miejscowości Spręcowo do miejscowości Tuławki, dalej drogą powiatową 1449N przez Gady do drogi powiatowej 1430N , dalej drogą powiatową 1430N przez miejscowość Barczewko do DK 16.

a) w roku 2022 w wysokości 370.244 zł , zostanie sfinansowany w całości przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach są to środki pochodzące z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych , które sfinansują zadanie;

- „Przebudowa drogi powiatowej 1442N od skrzyżowania z DK 51 w m. Spręcowo, do m. Tuławki , następnie drogą powiatową 1449 N do skrzyżowania z drogą powiatową 1430N Różnowo -Barczewko, następnie do granicy Olsztyna – kwotą 553.521,87 zł.

**Nadwyżka budżetowa** wykazana w latach 2023-2035 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W przypadku uchwalenia w przyszłych latach budżetów deficytowych lub z niższą nadwyżką budżetową trzeba będzie planować zaciągnięcie nowych zobowiązań pieniężnych w postaci np. kredytów.

## **PRZYCHODY**

Na rok 2021 planowane są przychody ogółem w kwocie 9.714.356 zł , w tym z tytułu przewidywanych do uzyskania wolnych środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 7.342.640 zł oraz z tytułu kredytów w kwocie 2.371.716 zł .

Na rok 2022 planowane przychody stanowią kwotę 4.772.163,12 zł , w tym z tytułu przewidywanych do uzyskania wolnych środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 553.522 zł oraz z tytułu kredytów w kwocie 4.218.641,12 zł

Na rok 2023 planowane przychody to kwota kredytu w wysokości 3.562.789 zł.

## **ROZCHODY**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia.

## **KWOTA DŁUGU**

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Olsztyńskiego na lata spłaty długu 2021-2035 zakłada konieczność zaciągnięcia kredytu w latach 2021-2023 aby sfinansować spłatę wcześniej zaciągniętego zobowiązania.

Planowane na 31.12.2021 r. zadłużenie Powiatu Olsztyńskiego będzie wynosiło 50.388.539,12 zł, co stanowi 36,6 % dochodów bieżących i sukcesywnie będzie się zmniejszało do całkowitej spłaty w roku 2035.

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku w WPF jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata. Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku zawiera kwoty z już zaciągniętych zobowiązań ( podpisane umowy kredytowe) oraz planowane do zaciągnięcia w latach 2021-2023 .

Przedstawiona prognoza spłaty długu na lata 2021-2035 zakłada spełnienie relacji wynikających z art 243 ustawy o finansach publicznych, przy założeniu utrzymania limitu wypracowanej nadwyżki operacyjnej na poziomie 5 mln zł.