

Uchwała Nr XXXVIII/389/2022
Rady Powiatu w Olsztynie
z dnia 21 grudnia 2022 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2023-2037.

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 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) **uchwała się**, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Olsztyńskiego na lata 2023-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, 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.

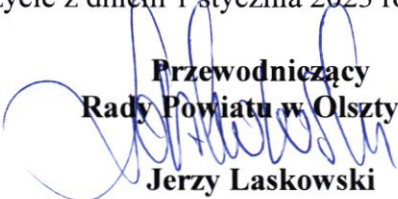
§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 1 i 2.

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

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXIX/304/2021 Rady Powiatu w Olsztynie z dnia 23 grudnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2022-2037.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i jest jawna.

Przewodniczący
Rady Powiatu w Olsztynie

Jerzy Laskowski

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXXVIII/389/2022
z dnia 2022-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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
								z podatku od nieruchomości			
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	167 833 555,87	154 692 271,27	30 802 989,00	1 799 987,00	61 586 885,00	20 539 320,00	39 963 090,27	0,00	13 141 284,60	179 925,00	12 961 359,60
2024	182 061 723,00	172 155 500,00	37 670 000,00	2 902 300,00	68 176 700,00	21 525 200,00	41 881 300,00	0,00	9 906 223,00	155 000,00	9 751 223,00
2025	191 348 400,00	183 193 400,00	37 670 000,00	4 679 700,00	75 471 600,00	22 192 500,00	43 179 600,00	0,00	8 155 000,00	155 000,00	8 000 000,00
2026	212 924 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	17 155 000,00	155 000,00	17 000 000,00
2027	196 016 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	247 000,00	247 000,00	0,00
2028	196 016 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	247 000,00	247 000,00	0,00
2029	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2030	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2037	195 819 000,00	195 769 000,00	37 670 000,00	7 545 600,00	83 547 000,00	22 747 300,00	44 259 100,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00

za organ starości Jerzy Laskowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.28

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	193 413 968,87	165 923 299,00	100 159 350,00	0,00	0,00	3 630 000,00	0,00	0,00	0,00	27 490 669,87	27 490 669,87	1 880 067,00
2024	188 487 034,00	173 887 600,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	14 599 434,00	14 599 434,00	0,00
2025	187 504 100,00	179 278 100,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 226 000,00	8 226 000,00	0,00
2026	207 767 650,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	24 007 650,00	24 007 650,00	0,00
2027	190 679 650,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 919 650,00	6 919 650,00	0,00
2028	191 317 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 557 000,00	7 557 000,00	0,00
2029	191 120 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00
2030	191 120 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 360 000,00	7 360 000,00	0,00
2031	191 356 452,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	7 596 452,00	7 596 452,00	0,00
2032	191 540 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 780 000,00	7 780 000,00	0,00
2033	191 540 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 780 000,00	7 780 000,00	0,00
2034	191 500 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 740 000,00	7 740 000,00	0,00
2035	194 092 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 332 000,00	10 332 000,00	0,00
2036	194 092 000,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 332 000,00	10 332 000,00	0,00
2037	194 072 915,00	183 760 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 312 915,00	10 312 915,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					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	-25 580 413,00	0,00	29 320 413,00	12 564 774,00	8 824 774,00	493 639,00	493 639,00	16 262 000,00	16 262 000,00	
2024	-6 425 311,00	0,00	10 802 311,00	10 802 311,00	6 425 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 844 300,00	3 844 300,00	874 700,00	874 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 156 350,00	5 156 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 336 350,00	5 336 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	4 699 000,00	4 699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	4 699 000,00	4 699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 699 000,00	4 699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	4 462 548,00	4 462 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	4 279 000,00	4 279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	4 279 000,00	4 279 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	4 319 000,00	4 319 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 727 000,00	1 727 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 727 000,00	1 727 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 746 085,00	1 746 085,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
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	3 740 000,00	3 740 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 377 000,00	4 377 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 719 000,00	4 719 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 156 350,00	5 156 350,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 336 350,00	5 336 350,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 699 000,00	4 699 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 699 000,00	4 699 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 699 000,00	4 699 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 462 548,00	4 462 548,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 279 000,00	4 279 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 279 000,00	4 279 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 319 000,00	4 319 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 000,00	1 727 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 727 000,00	1 727 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 085,00	1 746 085,00	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 ⁴						
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	44 548 322,00	0,00	-11 231 027,73	5 524 611,27	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	50 973 633,00	0,00	-1 732 100,00	-1 732 100,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	47 129 333,00	0,00	3 915 300,00	3 915 300,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	41 972 983,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	36 636 633,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 937 633,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 238 633,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 539 633,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 077 085,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 798 085,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 519 085,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 200 085,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 473 085,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 746 085,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 009 000,00	12 009 000,00	

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	5,49%	-5,56%	-5,43%	14,31%	14,31%	TAK	TAK
2024	5,30%	1,24%	1,34%	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2025	5,23%	4,73%	x	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2026	4,60%	8,56%	x	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2027	4,41%	8,27%	x	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2028	3,87%	8,10%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2029	3,76%	7,98%	x	3,93%	3,93%	TAK	TAK
2030	3,64%	7,87%	x	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2031	3,39%	7,75%	x	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2032	3,17%	7,63%	x	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2033	3,05%	7,52%	x	8,02%	8,02%	TAK	TAK
2034	2,96%	7,40%	x	7,87%	7,87%	TAK	TAK
2035	1,34%	7,29%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2036	1,23%	7,17%	x	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2037	1,12%	7,06%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	133 605,00	133 605,00	133 605,00	0,00	0,00	0,00	270 005,00	270 005,00	270 005,00
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
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

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	730 067,00	0,00	0,00	23 229 100,64	990 395,00	22 238 705,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 599 433,14	0,00	14 599 433,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 226 000,00	0,00	8 226 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	17 228 000,00	0,00	17 228 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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	3 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 735 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 529 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVIII/389/2022
z dnia 2022-12-21

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)				66 212 729,45	23 229 100,64	14 599 433,14	8 226 000,00	17 228 000,00	56 190 077,11
1.a	- wydatki bieżące				1 924 865,00	990 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 287 864,45	22 238 705,64	14 599 433,14	8 226 000,00	17 228 000,00	56 190 077,11
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:				1 790 822,00	263 672,00	0,00	0,00	0,00	130 067,00
1.1.1	- wydatki bieżące				668 025,00	133 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach -	Zespół Szkół Rolniczych w Smolajnach	2022	2023	233 495,00	46 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Staże zagraniczne szansą rozwoju 2 -	Zespół Szkół w Dobrym Mieście	2022	2023	161 760,00	32 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Kształcenie i szkolenia zawodowe -	Zespół Szkół w Olsztynku	2022	2023	272 770,00	54 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 122 797,00	130 067,00	0,00	0,00	0,00	130 067,00
1.1.2.1	Bezpieczny MOF - Utworzenie Regionalnego Centrum Zarządzania Kryzysowego -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2016	2023	1 122 797,00	130 067,00	0,00	0,00	0,00	130 067,00
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				64 421 907,45	22 965 428,64	14 599 433,14	8 226 000,00	17 228 000,00	56 060 010,11
1.3.1	- wydatki bieżące				1 256 840,00	856 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program rozwoju Powiatu -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2023	60 050,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wdrożenie układu wysokościowego PL-EVRF2007-NH -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2021	2023	1 196 790,00	806 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				63 165 067,45	22 108 638,64	14 599 433,14	8 226 000,00	17 228 000,00	56 060 010,11
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1509N na odcinku Borki Wielkie - Koboły wraz z budową chodnika -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2017	2024	2 459 202,06	1 165 757,20	1 175 762,14	0,00	0,00	2 339 138,06
1.3.2.2	Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi powiatowej Nr 1483N od km. 0+000 do skrzyżowania z DK16; Zadanie 1 - Przebudowa drogi powiatowej 1483N od km 0+000 do granicy administracyjnej Gminy Jeziorany; Zadanie 2 - Przebudowa drogi powiatowej 1483N od granicy administracyjnej Jeziorany i Barczewo do skrzyżowania z DK 16 -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2019	2024	835 066,00	584 546,00	125 260,00	0,00	0,00	365 310,55
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1372N na odcinku wąwozu w Rusi -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2024	525 000,00	110 000,00	414 000,00	0,00	0,00	524 000,00
1.3.2.4	Przebudowa skrzyżowania ulic Bartąskiej, Złotej i Stawigudzkiej w miejscowości Jaroty w ciągu drogi powiatowej 1372N -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2021	2023	3 849 474,39	3 615 242,44	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Jerzy Laśkowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.28

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						
1.3.2.5	Prozdrowotne i prosportowe rozwiązania architektoniczne w walce z COVID-19 - Budowa Powiatowego Centrum Sportu i Zdrowia przy Zespole Szkół w Olsztynku - I ETAP -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2021	2026	15 812 351,00	1 540 000,00	6 730 000,00	226 000,00	7 228 000,00	15 724 000,00
1.3.2.6	Powiatowo-Gminne Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadagu jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom społecznym po pandemii COVID-19 - Etap I -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2026	20 070 000,00	5 000,00	2 000 000,00	8 000 000,00	10 000 000,00	20 005 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1451N na odcinku Różnowo-Rozgity -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2024	170 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.8	Przebudowa skrzyżowania ulic Olsztyńskiej, Wilczej i Emila von Behringa w m. Olsztynek -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2024	627 321,00	42 897,00	536 761,00	0,00	0,00	531 995,50
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203N na odcinku Jonkowo - granica powiatu -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2024	581 795,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 1467N na odcinku od kanału Kiermas do km około 3+700 -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2023	2 188 943,00	2 107 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wyrównanie szans mieszkańców poprzez modernizację popegeerowskiej drogi powiatowej nr 1401N na odcinku Skolity - Gologóra wraz z infrastrukturą towarzyszącą -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2024	2 140 000,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji deszczowej w msc. Godki w ciągu DP 1368N -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2023	261 270,00	260 270,00	0,00	0,00	0,00	260 270,00
1.3.2.13	Realizacja programu prac konserwatorskich w XV wiecznych piwnicach Zamku Krzyżackiego w Olsztynku - siedziby Zespołu Szkół w Olsztynku -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2023	40 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.3.2.14	Rewaloryzacja budynku dawnej synagogi w Barczewie -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2024	2 076 100,00	632 000,00	1 444 000,00	0,00	0,00	2 076 000,00
1.3.2.15	Budowa nowego kompleksu obiektów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2023	224 000,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00	218 000,00
1.3.2.16	Przebudowa odcinka drogi powiatowej 1463N od msc. Klebark Wielki do skrzyżowania z DK53 w msc. Klewki -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2023	9 180 569,00	9 179 569,00	0,00	0,00	0,00	9 179 569,00
1.3.2.17	Budowa chodnika wraz z przebudową przepustu w m. Garzewo w ciągu DP 1407N -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2023	226 285,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.18	Przebudowa DP 1436N oraz 1495N na odcinku Kruzy-Bęsia -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2024	196 800,00	98 400,00	98 400,00	0,00	0,00	196 800,00
1.3.2.19	Przebudowa DP 1454N na odcinku Węgój-Łabuchy -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2024	430 500,00	215 250,00	215 250,00	0,00	0,00	430 500,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi powiatowej nr 1441N relacji Wymój - Pluski -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2024	318 964,00	160 000,00	100 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa Drogi powiatowej nr 1449N na odcinku od drogi powiatowej nr 1428N w m. Kłódka do m. Swobodna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2024	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1491N na odcinku Nowe Marcinkowo - Nasy - Rukławki -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2024	250 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.23	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1501N na odcinku Dywity - Barkweda -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2024	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	400 000,00

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						
1.3.2.24	Budowa zabezpieczenia DPS Jeziorany w wodę do celów ppoż. -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2023	152 000,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00
1.3.2.25	Urząd Starostwa w Olsztynie otwarty na potrzeby osób z niepełnosprawnościami i nowocześnie zkomunikowany -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2023	49 427,00	49 327,00	0,00	0,00	0,00	49 427,00

za organ stanowiący Jerzy Laskowski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.28

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2023-2037

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 2023-2037, 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 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w WPF są zgodne z projektem uchwały budżetowej Powiatu Olsztyńskiego na 2023 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.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Olsztyńskiego opracowana została w oparciu o:

1. aktualne przepisy prawa, w tym ustawę o finansach publicznych oraz zmiany w przepisach prawa mających wpływ na sytuację finansową powiatu w 2023 i latach następnych a w szczególności;
 - a) art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 poz.1927 z późn. zm.),
 - b) art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 2022 poz.1964),
2. wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, zaktualizowane przez Ministerstwo Finansów w październiku 2022 r. w szczególności wykorzystano dane dotyczące kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowane na lata 2024 – 2026;
3. przewidywane wykonanie budżetu w 2022 oraz własne założenia i kalkulacje.



DOCHODY POWIATU

W zakresie dochodów przyjęto podział na:

1. dochody bieżące - obejmują udziały powiatu w podatku PIT i CIT, subwencję ogólną (część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca w przyszłości rozwojową), 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 Budżetu Państwa w ramach podpisanych umów o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, przyznane Powiatowi środki w ramach programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład (wstępne promesy) oraz dotacje z gmin, na których terenie prowadzona jest inwestycja i dochody ze sprzedaży majątku.

W dochodach bieżących uwzględniono:

Dochody bieżące na 2023 rok zostały zaplanowane w kwocie 154,7 mln zł i uzasadnione przy projekcie uchwały budżetowej. W latach 2024-2037 zakłada się dochody bieżące na poziomie 172,1 mln zł - 195,8 mln zł. W odniesieniu do 2023 przyjmuje się w kolejnych latach:

- w odniesieniu do lat 2024-2026 zmienny poziom dochodów,
- począwszy od roku 2027 do końca prognozy długu, z uwagi na brak możliwości realnego oszacowania poziomu dochodów i ryzyko zmian w otoczeniu prawnym i gospodarczym i związane z tym ryzyko błędu, poziom dochodów bieżących został utrzymany na poziomie roku 2026 tj. 195,8 mln zł.

Przy prognozowaniu poszczególnych źródeł dochodów bieżących uwzględniono:


- a) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zakłada się dochody na poziomie wykonania roku 2022 uwzględniając dodatkowe dochody przyznane powiatowi z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazane przez Ministerstwo Finansów w ostatnim kwartale 2022 tj. 37,7 mln zł i do końca prognozy utrzymuje się na niezmienionym poziomie,
- b) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych planowane przez Ministerstwo Finansów na 2023 są wyższe od poziomu z roku 2022 o 61,24% tj. o 683 tys. zł. W latach 2024-2026 zakłada się wzrost o 61,24%, począwszy od roku 2027



- zostały utrzymane na poziomie roku 2026 tj. 7,5 mln zł,
- c) subwencja ogólna. Dochody z subwencji ogólnej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2023 obejmują część oświatową, wyrównawczą, równoważącą, nie obejmują części rozwojowej. Stanowią kwotę 61,6 mln zł i są wyższe od poziomu roku 2022 o 9,75 %. W latach 2024-2026 zakłada się wzrost o 10,7%, uwzględniając, iż dochody z subwencji ogólnej będą uwzględniały w następnych latach część rozwojową. Począwszy od roku 2027 dochody z tego tytułu zostały utrzymane na poziomie 83,5 mln zł,
- d) z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące za podstawę przyjmuje się wysokość dochodów planowanych na rok 2023 oraz wzrost średnioroczny cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany na lata 2024 - 4,8 %, 2025 -3,1%, 2026 – 2,5%. Począwszy od roku 2027 utrzymuje się na niezmiennym poziomie tj. 22,7 mln zł,
- e) pozostałe dochody bieżące realizowane przez jednostki budżetowe powiatu olsztyńskiego. Za podstawę przyjmuje się wysokość dochodów planowanych na rok 2023 oraz wzrost średnioroczny cen towarów i usług konsumpcyjnych prognozowany na lata 2024 - 4,8 %, 2025 -3,1%, 2026 – 2,5%. Począwszy od roku 2027 utrzymuje się na niezmiennym poziomie tj. 44,3 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:
- dofinansowanie ze strony budżetu państwa inwestycji drogowych w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (podpisane umowy), kwota – 8,8 mln zł w roku 2023,
 - dofinansowanie ze strony budżetu państwa inwestycji kulturalno - sportowych oraz drogowych w ramach programu inwestycji strategicznych Polski Ład - kwota 33.460 tys zł (wstępna promesa), z czego planowane dochody w roku 2023 to kwota 980 tys zł, w roku 2024 - 7.480 tys zł, w roku 2025 – 8 mln zł, w roku 2026 – 17 mln zł. Pozyskane środki to realizacja następujących inwestycji:
 - budowa Powiatowego Centrum Sportu i Zdrowia przy Zespole Szkół w



Olsztynku, kwota 13,5 mln zł,

- 1 budowa Powiatowo-Gminnego Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadągu – 18 mln zł,
 - 2 realizacja inwestycji wyrównywanie szans mieszkańców poprzez modernizację popegeerowskiej drogi powiatowej 1401N na odcinku Skolity-Gołogóra wraz z infrastrukturą towarzyszącą -1.960 tys zł.
- dofinansowanie ze stron gmin powiatu olsztyńskiego zadań inwestycyjnych prowadzonych przez Powiat na terenie Gmin związanych z przygotowaniem dokumentacji, przebudową dróg oraz budową Centrum Sportu i Zdrowia przy ZS w Olsztynku oraz budową Powiatowo-Gminnego Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadągu planuje się uzyskać w roku 2023 – 3,1 mln zł, w roku 2024 - 1,5 mln zł.
 - 1) dofinansowanie ze strony Fundacji Most the Most, kwotą 1 mln zł rewaloryzacji budynku dawnej synagogi w Barczewie z czego budżet powiatu został zasilony kwotą 200 tys zł w roku 2022 a w roku 2024 zostanie przekazana kwota 800 tys zł po wykonaniu inwestycji.

b) Dochody ze sprzedaży mienia:

Stałym elementem wpływu dochodów ze sprzedaży mienia w latach 2023-2037 stanowią:

- raty ze sprzedaży nieruchomości położonej w Dobrym Mieście na rzecz Stowarzyszenia na Rzecz Oświaty w Dobrym Mieście w łącznej kwocie 839.375 zł (2023 –2028),
- 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 tys zł.

WYDATKI POWIATU

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono dostępne środki budżetowe (ustalone dochody budżetowe) oraz prognozowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik cen i usług konsumpcyjnych w wysokości dla roku 2024- 4,8%, 2025- 3,1%, dla rok 2026- 2,5 %. Tempo wzrostu wydatków bieżących skorelowane jest z tempem wzrostu dochodów bieżących oraz koniecznością zabezpieczenia środków

gwarantujących poprawną realizację zadań własnych obligacyjnych powiatu oraz zobowiązań wieloletnich i koniecznością wypracowania dodatniego wyniku operacyjnego.

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.

Wydatki majątkowe obejmują wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 oraz wydatki majątkowe roczne. Okres realizacji przedsięwzięć wieloletnich przewidywany jest do roku 2026. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, bez wskazania konkretnych zadań. Zgłoszone wydatki majątkowe w latach 2023-2026 to kwota 74,3 mln zł, z czego w roku 2023 wydatki majątkowe stanowią kwotę 27,5 mln zł, w tym przedsięwzięcia wieloletnie 22,2 mln zł, w roku 2024 przedsięwzięcia wieloletnie – 14,6 mln zł, w roku 2025 – 8,2 mln zł, zaś w roku 2026 – 24 mln zł (w tym limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie 17,2 mln zł).

Zaproponowane przedsięwzięcia inwestycyjne wymagają ze strony Powiatu zabezpieczenia wkładu własnego na poziomie 34,5 mln zł w okresie 2023-2026, który będzie pokrywany nadwyżką środków pieniężnych pozostających na rachunku bankowym z rozliczenia roku 2022, kredytem bankowym, zaś począwszy od roku 2025 dochodami bieżącymi tj. nadwyżką operacyjną stanowiącą środki rozwojowe oraz dochodami ze sprzedaży majątku.

WYNIK

Deficyt budżetowy wykazany:

- a) w roku 2023 w wysokości 25.580.413 zł, zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz kredytem bankowym.
- b) w roku 2024 w wysokości 6.425.311 zł, zostanie sfinansowany w całości przychodami z kredytu bankowego.

Nadwyżka budżetowa wykazana w latach 2025-2037 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 2023 planowane są przychody ogółem w kwocie 29.320.413 zł, w tym z tytułu:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, kwota 493.639 zł, które w całości sfinansują deficyt budżetu roku 2023 a zostaną osiągnięte z tytułu:
- ustawy prawo ochrony środowiska z dnia 27 kwietnia 2001 r. art. 402-403, kwota 189.998 zł,
 - ustawy prawo geodezyjne z dnia 17 maja 1989 r. art. 41b ust.2 i 3, kwota 167.241 zł,
 - rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację zadania Cyfrowy Powiat w ramach programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014 -2020, kwota 136.400 zł.
- b) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 16.262.000 zł. W kwocie wolnych środków zostały ujęte środki otrzymane z budżetu państwa z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w roku 2022 w wysokości 848.113 zł, które zostaną niewydatkowane w roku 2022 oraz dodatkowe dochody przyznane powiatowi z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 6.076.607,20 zł, które zostaną przekazane powiatowi w 3 ratach do końca roku 2022 i niewydatkowane do końca roku. Pozostała kwota wolnych środków 9.337.279,80 zł wynika z bilansu wykonania budżetu za rok 2021 r. Wolne środki w całości są przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu.
- c) kredytu bankowego w kwocie 12.564.774 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu 8.824.774 zł oraz spłatę rat kredytu w wysokości 3.740.000 zł

Na rok 2024 planowane przychody z tytułu kredytów stanowią kwotę 10.802.311 zł i zostają przeznaczone na sfinansowanie deficytu w wysokości 6.425.311 zł oraz spłatę rat kredytu w wysokości 4.377.000 zł.

Na rok 2025 planowane przychody to kwota kredytu w wysokości 874.700 zł przeznaczona na spłatę rat kredytu.



ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia. W roku 2023 planowane raty kredytu stanowią kwotę 3.740.000 zł.

KWOTA DŁUGU

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Olsztyńskiego na lata spłaty długu 2023-2037 zakłada konieczność zaciągnięcia kredytu w latach 2023-2025, aby sfinansować deficyt oraz spłatę wcześniej zaciągniętego zobowiązania.

Planowane na 31.12.2023 r. zadłużenie Powiatu Olsztyńskiego będzie wynosiło 44.548.322 zł, co stanowi 28,8 % dochodów bieżących. Na rok 2024 planowane zadłużenie będzie wynosiło 50.973.633 zł, co stanowi 29,6% dochodów bieżących. Od roku 2025 będzie się zmniejszało do całkowitej spłaty w roku 2037.

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 2023-2025.

RELACJE, WYNIKAJACE Z ART. 242 ORAZ 243 USTAWY O FINASACH PUBLICNYCH

Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5,7 i 8, przy czym uwzględniając zmiany w przepisach, a mianowicie:

- a) art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 poz.1927 z późn. zm.), który umożliwia JST:
 - w latach 2022-2025 w danym roku budżetowym przekroczyć relacje, o której mowa w art. 242 ust.1 pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy

nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

b) art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 2022 poz.1964), który umożliwia JST:

- w latach 2023-2025 zrównoważyć budżet w części bieżącej, wolnymi środkami, rozumianymi jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST innych niż określone w art. 217 ust.2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi została przedstawiona w kolumnie 7.1 załącznika nr 1. Różnica między dochodami bieżącymi skorygowana o wyżej opisane przychody (wolne środki) została przedstawiona w kolumnie 7.2 załącznika nr 1.

W latach 2024-2026 planowane jest stopniowe zwiększenie nadwyżki operacyjnej poprzez planowanie wyższego tempa wzrostu dochodów bieżących w stosunku do tempa wzrostu wydatków bieżących zgodnie z założeniami oraz wzmocnienie dyscypliny w zakresie efektywnego i racjonalnego wykorzystania przydzielonych jednostkom środków na wydatki bieżące. Powiat Olsztyński uwzględniając przepisy dostosowawcze zachowuje reguły wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W prognozie wyliczone zostały relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniając wyłączenia wykazane w art. 243 ust. 3,3a oraz 3b ustawy.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych i 7-letniego wariantu średniej dla relacji z art. 243.

Obciążenia budżetu spłatami w każdym roku prognozy (lewa strona wzoru z art. 243) ustalone zostały w kolumnie 8.1 załącznika Nr 1, natomiast w kolumnach 8.3 i 8.3.1 załącznika Nr 1 pokazano dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru art. 243). Są to wartości w całym okresie prognozy dodatnie, świadczące o zachowaniu relacji z art. 243.



Strona 22 z 22