Uchwała Nr 122/1 /2026
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2027-2042.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r., poz. 1447 t.j.) **uchwala się**, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2027-2042 jak w załączniku do uchwały wraz z objaśnieniem.

§ 2. Przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2027-2042 wraz z objaśnieniem przedkłada się:

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA OLSZTYŃSKI

1. ANDRZEJ ABAKO.....

WICESTAROSTA OLSZTYŃSKI

2. ARTUR WROCHNA .....

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

3. JOANNA MICHALSKA-REDA .....

4. MARCIN POLITEWICZ.....

5. JANUSZ RADZISZEWSKI .....

ADWOKAT
Paweł Iwandowski

Załącznik
do uchwały Zarządu Powiatu Nr 122/1/2026
z dnia 12 listopada 2026 r.

PROJEKT

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

POWIATU OLSZTYŃSKIEGO

NA LATA 2027-2042

Projekt

Uchwała Nr / /2026
Rady Powiatu w Olsztynie
z dnia 2026 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2027-2042.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1684 z późn. zm.), art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r., poz. 1447 t.j.) **uchwala się,** co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Olsztyńskiego na lata 2027-2042, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2027-2030, 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 XV/178/2025 Rady Powiatu w Olsztynie z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2026-2041.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu w Olsztynie
Grzegorz Drozdowski

ADWOKAT
Paweł Lewandowski

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 projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
2027	270 407 534,27	255 386 157,66	145 528 041,00	12 695 934,00	35 200,00	37 022 796,14	60 104 186,52	0,00	15 021 376,61	241 550,00	14 779 826,61
2028	280 372 835,61	266 392 000,00	153 678 000,00	13 026 000,00	36 000,00	37 985 000,00	61 667 000,00	0,00	13 980 835,61	247 000,00	13 733 835,61
2029	285 137 900,27	276 536 000,00	161 454 000,00	13 300 000,00	37 000,00	38 783 000,00	62 962 000,00	0,00	8 601 900,27	50 000,00	8 551 900,27
2030	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2031	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2032	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2033	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2034	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2037	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2038	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2039	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2040	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2041	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2042	285 895 000,00	285 845 000,00	168 461 000,00	13 566 000,00	38 000,00	39 559 000,00	64 221 000,00	0,00	50 000,00	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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]			
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	2.2.2
2027	302 407 534,27	254 613 248,06	156 440 898,65	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	47 794 286,21	47 452 164,21	342 122,00
2028	281 849 922,74	262 252 000,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	19 597 922,74	19 597 922,74	0,00
2029	282 924 704,35	270 120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 391 000,00	0,00	0,00	0,00	12 804 704,35	12 804 704,35	0,00
2030	283 058 882,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	3 143 000,00	0,00	0,00	0,00	4 834 882,00	4 834 882,00	0,00
2031	282 702 400,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	2 867 000,00	0,00	0,00	0,00	4 478 400,00	4 478 400,00	0,00
2032	282 502 400,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	4 278 400,00	4 278 400,00	0,00
2033	282 322 400,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	2 372 000,00	0,00	0,00	0,00	4 098 400,00	4 098 400,00	0,00
2034	280 502 400,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 278 400,00	2 278 400,00	0,00
2035	279 956 400,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	1 877 000,00	0,00	0,00	0,00	1 732 400,00	1 732 400,00	0,00
2036	280 630 000,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	1 604 000,00	0,00	0,00	0,00	2 406 000,00	2 406 000,00	0,00
2037	280 630 000,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	1 362 000,00	0,00	0,00	0,00	2 406 000,00	2 406 000,00	0,00
2038	280 630 000,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 406 000,00	2 406 000,00	0,00
2039	280 630 000,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	877 000,00	0,00	0,00	0,00	2 406 000,00	2 406 000,00	0,00
2040	280 630 000,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	2 406 000,00	2 406 000,00	0,00
2041	280 590 000,00	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	393 000,00	0,00	0,00	0,00	2 366 000,00	2 366 000,00	0,00
2042	282 655 104,57	278 224 000,00	0,00	0,00	0,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	4 431 104,57	4 431 104,57	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
2027	-32 000 000,00	0,00	36 401 160,00	33 553 684,22	30 677 653,97	1 322 346,03	1 322 346,03	0,00	0,00
2028	-1 477 087,13	0,00	7 176 247,13	3 998 247,13	1 477 087,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 213 195,92	2 213 195,92	3 772 964,08	592 964,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 836 118,00	2 836 118,00	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 192 600,00	3 192 600,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 392 600,00	3 392 600,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 572 600,00	3 572 600,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 392 600,00	5 392 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 938 600,00	5 938 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	5 305 000,00	5 305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 239 895,43	3 239 895,43	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:			
		w tym:		w tym:			w tym:		
								z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, w tym:[X]	na pokrycie deficytu budżetu [X]	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu [X 7)]	na pokrycie deficytu budżetu [X]		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych [X]	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2027	1 525 129,75	0,00	0,00	0,00	4 401 160,00	4 401 160,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 701 160,00	5 701 160,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 986 160,00	5 986 160,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	6 016 118,00	6 016 118,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	5 372 600,00	5 372 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	5 372 600,00	5 372 600,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 372 600,00	5 372 600,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 392 600,00	5 392 600,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 938 600,00	5 938 600,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	5 265 000,00	5 265 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	5 305 000,00	5 305 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 239 895,43	3 239 895,43	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 B), 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 pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 431 122,22	0,00	772 909,60	3 620 385,38
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	73 728 209,35	0,00	4 140 000,00	7 320 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	68 335 013,43	0,00	6 416 000,00	9 596 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	62 318 895,43	0,00	7 621 000,00	10 801 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	56 946 295,43	0,00	7 621 000,00	9 801 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	51 573 695,43	0,00	7 621 000,00	9 601 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	46 201 095,43	0,00	7 621 000,00	9 421 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	40 808 495,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	34 869 895,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	29 604 895,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	24 339 895,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	19 074 895,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	13 809 895,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	8 544 895,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	3 239 895,43	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 621 000,00	7 621 000,00

B) 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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	3,07%	2,02%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2028	4,02%	3,35%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2029	3,94%	4,12%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2030	3,72%	4,37%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2031	3,35%	4,26%	5,70%	5,70%	TAK	TAK
2032	3,25%	4,16%	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2033	3,14%	4,06%	3,56%	3,56%	TAK	TAK
2034	3,05%	3,96%	3,76%	3,76%	TAK	TAK
2035	3,17%	3,86%	4,04%	4,04%	TAK	TAK
2036	2,79%	3,75%	4,11%	4,11%	TAK	TAK
2037	2,69%	3,65%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2038	2,59%	3,55%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2039	2,49%	3,45%	3,86%	3,86%	TAK	TAK
2040	2,40%	3,35%	3,75%	3,75%	TAK	TAK
2041	2,31%	3,25%	3,65%	3,65%	TAK	TAK
2042	1,38%	3,15%	3,55%	3,55%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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 i 3 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 i 3 ustawy x	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
2027	1 593 032,64	1 593 032,64	1 425 368,12	0,00	0,00	0,00	2 933 774,67	2 933 774,67	2 659 920,30
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 030,92	43 030,92	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	323 726,00	323 726,00	39 652,48	41 382 795,65	2 933 774,67	38 449 020,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	19 640 953,66	43 030,92	19 597 922,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	12 804 704,35	0,00	12 804 704,35	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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:					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)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 [X]	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka [X]	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji [X]				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. [X]	w tym:					
						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
2027	3 441 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 241 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 241 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 241 118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 597 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 597 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 597 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 617 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	703 600,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	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 projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				117 621 125,68	41 382 795,65	19 640 953,66	12 804 704,35	0,00	54 725 027,19
1.a	- wydatki bieżące				7 886 385,70	2 933 774,67	43 030,92	0,00	0,00	4 730 768,97
1.b	- wydatki majątkowe				109 734 739,98	38 449 020,98	19 597 922,74	12 804 704,35	0,00	49 994 258,22
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:				8 221 111,70	3 257 500,67	43 030,92	0,00	0,00	5 060 494,97
1.1.1	- wydatki bieżące				7 886 385,70	2 933 774,67	43 030,92	0,00	0,00	4 730 768,97
1.1.1.1	Piecza zastępcza w Powiecie Olsztyńskim. Profesja z misją -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OLSZTYNIE	2024	2028	4 458 647,65	1 260 000,00	43 030,92	0,00	0,00	1 303 030,92
1.1.1.2	Akademia przyszłości - ZS w Biskupcu -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W BISKUPCU	2026	2027	710 619,35	393 362,17	0,00	0,00	0,00	710 619,35
1.1.1.3	Level Up-Akademia kompetencji - ZS Olsztynek -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. KRZYSZTOFA CELESTYNA MRONGOWIUSZA W OLSZTYNKU	2026	2027	655 697,50	128 793,50	0,00	0,00	0,00	655 697,50
1.1.1.4	ERASMUS+ Rozwój zawodowy uczniów i nauczycieli Zespołu Szkół im. K.C. Mrongowiusza w Olsztynku -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. KRZYSZTOFA CELESTYNA MRONGOWIUSZA W OLSZTYNKU	2026	2027	361 365,00	345 140,00	0,00	0,00	0,00	361 365,00
1.1.1.5	ERASMUS+ Rozwój zawodowy uczniów i nauczycieli ZS Dobre Miasto -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DOBRYM MIEŚCIE	2026	2027	361 363,20	345 413,20	0,00	0,00	0,00	361 363,20
1.1.1.6	SKILLS 4.0: Algorytm Balansu - ZS Dobre Miasto -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DOBRYM MIEŚCIE	2026	2027	619 842,00	142 593,80	0,00	0,00	0,00	619 842,00
1.1.1.7	Budowa skoordynowanego systemu pomocy specjalistycznej opartego na Specjalistycznych Centrach Wspierających Edukację Włączającą -	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY W ŻARDENIKACH	2026	2027	718 851,00	318 472,00	0,00	0,00	0,00	718 851,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				334 726,00	323 726,00	0,00	0,00	0,00	329 726,00
1.1.2.1	Wykonanie instalacji fotowoltaicznej na potrzeby Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu -	olsztyński	2026	2027	293 122,00	282 122,00	0,00	0,00	0,00	288 122,00
1.1.2.2	SKILLS 4.0: Algorytm Balansu - ZS Dobre Miasto -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DOBRYM MIEŚCIE	2026	2027	41 604,00	41 604,00	0,00	0,00	0,00	41 604,00
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				109 400 013,98	38 125 294,98	19 597 922,74	12 804 704,35	0,00	49 664 532,22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				109 400 013,98	38 125 294,98	19 597 922,74	12 804 704,35	0,00	49 664 532,22
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1483N od km 0+000 do skrzyżowania z DK 16. Zadanie 1 - Rozbudowa drogi powiatowej 1483N od km 0,000 do granicy administracyjnej gminy Jeziorany; zadanie 2 - Rozbudowa drogi powiatowej 1483N od granicy administracyjnej Jeziorany i Barczewo do skrzyżowania z DK 16 -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2019	2027	7 799 000,35	139 259,81	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.2	Prozdrowotne i prosportowe rozwiązania architektoniczne w walce z COVID-19 - Budowa Powiatowego Centrum Sportu i Zdrowia przy Zespole Szkół w Olsztynku -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2021	2028	25 904 306,40	8 646 869,24	404 400,00	0,00	0,00	9 051 269,24
1.3.2.3	Budowa Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadągu jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom społecznym po pandemii COVID-19 -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2029	21 583 645,09	1 600 000,00	10 159 505,08	9 691 840,01	0,00	21 501 345,09
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1451N na odcinku Różnowo-Rozgity -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2027	274 155,00	24 415,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej 1203N na odcinku Jonkowo- granica powiatu: Zadanie 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203N na odcinku Jonkowo - Pupki; Zadanie 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203N na odcinku Pupki – granica powiatu -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2027	808 914,00	299 486,50	0,00	0,00	0,00	301 000,00
1.3.2.6	Budowa nowego kompleksu obiektów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2028	13 014 808,40	6 031 418,58	5 039 017,66	0,00	0,00	147 981,92
1.3.2.7	Rozbudowa DP 1454N na odcinku Węgój-Łabuchy -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2027	1 206 318,55	262 545,50	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1491N na odcinku Nowe Marcinkowo - Nasy - Rukławki -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2027	468 155,00	119 520,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1501N na odcinku Dywity - Barkweda -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2027	430 500,00	60 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa DP 1437N oraz DP1526N na odcinku Łutynowo - Waplewo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2027	615 000,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa strzelnicy kulowej, Wariant III, strzelnica 200 m wersja rozbudowana -	olsztyński	2023	2027	2 063 698,00	1 870 508,00	0,00	0,00	0,00	1 870 508,00
1.3.2.12	Wyrównanie szans mieszkańców z obszarów popegeerowskich poprzez modernizację drogi powiatowej nr 1437N na odcinku od msc. Olsztynek do msc. Łutynówko -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2027	8 066 830,23	4 036 435,00	0,00	0,00	0,00	6 040,00
1.3.2.13	Zabytek w służbie zdrowia - modernizacja dachu Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście -	olsztyński	2024	2027	984 760,00	456 950,00	0,00	0,00	0,00	456 950,00
1.3.2.14	Termomodernizacja i rewitalizacja budynków nr 41 i 42 ul. Dąbrowszczaków w Olsztynie - opracowanie pełnej dokumentacji konserwatorsko- budowlanej i uzyskanie niezbędnych pozwoleń/uzgodnień -	olsztyński	2024	2027	300 000,00	200 600,00	0,00	0,00	0,00	200 600,00
1.3.2.15	Rozbudowa DP 1370N w zkresie budowy ciągu pieszo-rowerowego na odcinku od ul. Drozda do ul. Rejsowej w msc. Tomaszkowo wraz z budową przejścia dla pieszych na wysokości ul. Naterskiej -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2027	419 000,00	368 816,00	0,00	0,00	0,00	359 960,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.16	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1370N na odcinku od km około 0+900 do msc. Unieszewo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2027	323 490,00	27 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Olsztynie -	olsztyński	2024	2027	2 549 976,99	938 728,58	0,00	0,00	0,00	938 728,58
1.3.2.18	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1366N oraz 1401N na odcinku Garzewo - Skolity -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2027	156 948,00	15 694,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa DP Nr 1447N na odcinku od drogi 1428N do msc. Swobodna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	207 185,00	109 092,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rozbudowa DP Nr 1364N na odcinku od DW507 do msc. Smolajny -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	294 700,01	221 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa DP Nr 1451N w msc. Podleśna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	115 620,00	17 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rozbudowa DP Nr 1455N na odcinku Barczewko-Gady -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	146 999,76	7 349,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa DP Nr 1462N w msc. Bartołty Wielkie -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	195 570,00	146 677,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Termomodernizacja budynku przy ul. Porannej 36 w Olsztynku -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2027	1 667 990,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa DP 1425N na odcinku Biesal - Olsztynek: 1 - Rozbudowa DP 1425N od msc. Biesal do granicy administracyjnej Olsztynek; 2 - Rozbudowa DP 1425N od granicy administracyjnej gminy Olsztynek do węzła drogowego Olsztynek Wschód na drodze S 51 -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2028	751 000,00	675 000,00	75 000,00	0,00	0,00	751 000,00
1.3.2.26	Budowa chodnika w ciągu DP 1260N na odcinku Olsztynek - Królikowo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	121 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00
1.3.2.27	Rozbudowa DP Nr 1372N ul. Bartąska na odcinku od msc. Jaroty do granicy miasta Olsztyna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	4 566 321,88	4 450 086,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Rozbudowa dróg powiatowych nr 1475N oraz 1479N w miejscowości Lamkowo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2026	2027	221 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	221 000,00
1.3.2.29	Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1430N w msc. Dywity (na wysokości firmy PGF CEFARM Sp. z o.o.) -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2026	2027	410 000,00	392 780,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.30	Dostosowanie budynku ZS w Olsztynku przy ul. Zamkowej 6 do wymagań ochrony ppoż -	olsztyński	2024	2027	247 655,38	27 400,00	0,00	0,00	0,00	27 400,00
1.3.2.31	Utworzenie nowej bazy inwentarzowej dla koni ZSR w Smolajnach -	olsztyński	2026	2027	3 171 412,49	3 170 412,49	0,00	0,00	0,00	3 170 412,49
1.3.2.32	Rozbudowa budynku Publicznego Specjalnego Katolickiego Ośrodka Edukacyjno-Wychowawczego w Kruzach o dwukondygnacyjne skrzydło dydaktyczno-rehabilitacyjne wraz z windą i niezbędną infrastrukturą -	olsztyński	2026	2027	2 196 689,11	1 240 689,11	0,00	0,00	0,00	125 972,56

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.33	Modernizacja budynku w Dobrym Mieście na potrzeby Starostwa Powiatowego w Olsztynie i jednostek organizacyjnych Powiatu Olsztyńskiego -	olsztyński	2026	2027	220 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.34	Rozbudowa Domu Pomocy Społecznej w Jonkowie -	olsztyński	2027	2029	7 899 364,34	866 500,00	3 920 000,00	3 112 864,34	0,00	7 899 364,34

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2027-2042

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 2027-2042, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej sporządzonej na okres zaciągniętych oraz 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 2027 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 i ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
2. wytyczne przyjęte przez Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja wrzesień 2026 r;
3. przewidywane wykonanie budżetu w 2026 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, 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 przyznane Powiatowi środki w ramach programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, dotacje z gmin, na których terenie prowadzona jest inwestycja i dochody ze sprzedaży majątku.

W dochodach bieżących uwzględniono:

Dochody bieżące na 2027 rok zostały zaplanowane w kwocie 255,4 mln zł i uzasadnione przy projekcie uchwały budżetowej. W latach 2028-2042 zakłada się dochody bieżące na poziomie 266,4 mln zł – 285,8 mln zł. W odniesieniu do 2027 r. przyjmuje się w kolejnych latach:

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.09-12:08)

- 2028-2030 zmienny poziom dochodów, oparty na oficjalnych wskaźnikach makroekonomicznych zawartych w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja wrzesień 2026) zatwierdzonych przez Ministra Finansów.
- począwszy od roku 2031 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 2030 tj. 285,8 mln zł.

Przy prognozowaniu poszczególnych źródeł dochodów bieżących uwzględniono wskaźniki:

1. dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych planowane przez Ministerstwo Finansów na 2027 w wysokości 145,5 mln zł. W latach 2028-2030 skalkulowano opierając się na rządowych prognozach wzrostu nominalnego przeciętnego wynagrodzenia brutto, które w ujęciu procentowym wynoszą 2028 r. 105,6%, w 2029 105,06% oraz w 2030 104,34%, począwszy od roku 2031 zostały utrzymane na poziomie roku 2030 tj. 168,5 mln zł;
2. Pozostałe źródła dochodów (CIT, subwencja, dotacje, dochody własne) planowane w roku 2027 na poziomie 109,9 mln zł w latach 2028-2038 zostały zwaloryzowane o wskaźnik realnego wzrostu PKB z wytycznych Ministerstwa Finansów wynoszące odpowiednio 102,6% w 2028 r., 102,1% w 2029 r. oraz 102,0% dla roku 2030. Począwszy od roku 2031 zostały utrzymane na poziomie 117,3 mln zł.

<u>W dochodach majątkowych uwzględniono:</u>

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:

1. dofinansowanie ze strony budżetu państwa inwestycji drogowych oraz kulturalno – oświatowych w ramach programu inwestycji strategicznych Polski Ład - kwota 30.904 tyś zł, z czego planowane dochody w roku 2027 to kwota 8.856 tyś zł, w roku 2028 – 13.496 tyś zł, w roku 2029 – 8.552 tyś zł. Pozyskane środki to realizacja następujących inwestycji:

- budowa nowego kompleksu obiektów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach, kwota 9.820 tyś zł,
- budowa Powiatowo-Gminnego Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadągu – 17.104 tyś zł,
- wyrównywanie szans mieszkańców z obszarów popegeerowskich poprzez modernizację drogi powiatowej nr 1437N na odcinku od msc. Olsztynek do msc. Łutynówko – 3.980 tyś zł.

2. Dofinansowanie ze stron gmin powiatu olsztyńskiego zadań inwestycyjnych prowadzonych przez Powiat związanych z przygotowaniem dokumentacji na przebudowę dróg i wykonawstwo oraz inwestycjami kulturalno- oświatowymi planuje się uzyskać w roku 2027 – 3.625 tyś zł, w roku 2028 – 238 tyś zł.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.09-12:08)

Dochody ze sprzedaży mienia:

Stałym elementem wpływu dochodów ze sprzedaży mienia w latach 2027-2042 stanowią

- raty ze sprzedaży nieruchomości położonej w Dobrym Mieście na rzecz Stowarzyszenia na Rzecz Oświaty w Dobrym Mieście w łącznej kwocie 400.000 zł (2027 –2028),
- wpływy przekazywane przez nasze jednostki z tytułu sprzedaży drobnych składników majątkowych, szacowane coroczne wpływy z tego tytułu to kwota ok 50 tyś zł.

WYDATKI POWIATU

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono dostępne środki budżetowe (ustalone dochody budżetowe) oraz sztywny poziom wzrostu o 3% rok do roku przy prognozowanym przez Ministerstwo Finansów średniorocznym wskaźniku cen i usług konsumpcyjnych pomiędzy 2,5% - 2,6%. Przyjęcie wyższego poziomu wzrostu wydatków bieżących powyżej wskaźnika inflacyjnego pozwoli zabezpieczyć skutki obligatoryjnych regulacji wynagrodzeń oraz zabezpieczyć środki gwarantujące poprawną realizację zdań własnych obligatoryjnych 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. Okres realizacji przedsięwzięć wieloletnich przewidywany jest do roku 2029. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, bez wskazania konkretnych zadań. Zgłoszone wydatki majątkowe w latach 2027-2030 to kwota 85 mln zł, z czego w roku 2027 wydatki majątkowe stanowią kwotę 47,8 mln zł, w tym przedsięwzięcia wieloletnie 38,4 mln zł, w roku 2028 wydatki majątkowe stanowią kwotę 19,6 mln zł i są to przedsięwzięcia wieloletnie, w roku 2029 -12,8 mln zł, zaś w roku 2030 – 4,8 mln zł.

Zaproponowane przedsięwzięcia inwestycyjne wymagają ze strony Powiatu zabezpieczenia wkładu własnego na poziomie 48 mln zł w okresie 2027-2030, który będzie pokrywany dochodami bieżącymi tj. nadwyżką operacyjną stanowiącą środki rozwojowe, dochodami ze sprzedaży majątku oraz dopuszczalnymi ustawą o finansach publicznych dłużnymi instrumentami finansowymi.

WYNIK

Deficyt budżetowy wykazany:

a) w roku 2027 w wysokości 32.000.000 zł, zostanie sfinansowany niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.09-12:08)

finansach publicznych oraz pożyczką.

b) w roku 2028 w wysokości 1.477.087,13 zł, zostanie sfinansowany w całości dłużnymi instrumentami finansowymi.

Nadwyżka budżetowa wykazana w latach 2029-2042 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.

PRZYCHODY

Na rok 2027 planowane są przychody ogółem w kwocie 36.401.160 zł, w tym z tytułu:

a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, kwota 1.322.346,03 zł, które w całości sfinansują deficyt budżetu roku 2027 są to środki otrzymane w roku 2026 pochodzące z budżetu unijnego i przeznaczone na sfinansowanie zadań oświatowo- edukacyjnych w naszych placówkach w Olsztynku, Dobrym Mieście, Biskupcu i Żardenikach;

b) raty spłaty pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu w wysokości 1.525.129,75zł;

c) pożyczki w kwocie 33.553.684,22 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu 30.677.653,97 zł oraz spłatę rat kredytu i pożyczek w wysokości 2.876.030,25 zł

Na rok 2028 planowane przychody to kwota 7.128.247,13 zł w tym z tytułu;

a) raty spłaty pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu w wysokości 3.180.000 zł;

b) pożyczki 3.998.247,13 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu 1.477.087,13 zł oraz spłatę rat kredytu i pożyczek.

Na rok 2029 planowane przychody to kwota 3.772.964,08 zł, z czego kwota pożyczki wynosi 592.964,08 zł, raty spłaty pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu 3.180.000 zł przeznaczona na spłatę rat kredytu i pożyczki.

Na rok 20230-2033 planowane przychody w łącznej kwocie 9.140.000 zł to spłata pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu.

ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia. W roku 2027 planowane raty kapitałowe stanowią kwotę 4.401.160 zł.

KWOTA DŁUGU

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Olsztyńskiego na lata spłaty długu 2027-2042 zakłada konieczność zaciągnięcia pożyczki w latach 2027-2029, aby sfinansować deficyt oraz spłatę wcześniej zaciągniętego zobowiązania.

Planowane na 31.12.2027 r. zadłużenie Powiatu Olsztyńskiego będzie wynosiło

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.09-12:08)

75.431.122,22 zł i od roku 2028 będzie się zmniejszało do całkowitej spłaty w roku 2042.

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 2028-2029.

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 uwzględnieniu zmian w przepisach.

W roku 2027 planowane jest nadwyżka operacyjna w wysokości 772.909,60 zł, która stopniowo będzie zwiększana do wysokości 7.621.000 zł 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 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.

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 cały okresie prognozy dodatnie, świadczące o zachowaniu relacji z art. 243.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.09-12:08)