

UCHWAŁA NR OR.0025.277.2022
ZARZĄDU POWIATU LIDZBARSKIEGO

z dnia 15 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2023-2030

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2023 - 2030.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2023 - 2030 wraz z objaśnieniami przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania;
- 2) Radzie Powiatu Lidzbarskiego celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2023 - 2030.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Lidzbarku Warmińskim.

UCHWAŁA NR OR.0007..2022

RADY POWIATU LIDZBARSKIEGO

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego
na lata 2023– 2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu na lata 2023–2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2023-2030, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do 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.

§ 5

Uchyla się Uchwałę Nr OR.0007.157.2021 Rady Powiatu Lidzbarskiego z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2022-2030.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega opublikowaniu w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Lidzbarku Warmińskim.

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 OR.0025.277.2022
z dnia 2022-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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	60 129 513,35	58 444 013,35	6 473 848,00	277 500,00	39 852 662,00	8 580 568,00	3 259 435,35	0,00	1 685 500,00	685 500,00	1 000 000,00
2024	57 499 996,00	57 499 996,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	3 319 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	57 296 069,00	57 296 069,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	3 116 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	56 910 000,00	56 910 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	56 910 000,00	56 910 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	56 503 334,00	56 503 334,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 323 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	57 103 333,00	57 103 333,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 923 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	56 107 268,00	56 107 268,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	1 927 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	62 961 781,00	61 276 281,00	42 968 207,00	0,00	0,00	1 109 287,00	0,00	1 109 287,00	0,00	1 685 500,00	1 685 500,00	0,00
2024	54 699 411,00	54 699 411,00	38 000 000,00	0,00	0,00	448 060,02	0,00	320 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	54 699 411,00	54 699 411,00	38 500 000,00	0,00	0,00	359 310,48	0,00	272 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	54 659 411,00	54 659 411,00	38 500 000,00	0,00	0,00	282 198,48	0,00	211 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	54 659 411,00	54 659 411,00	39 000 000,00	0,00	0,00	206 021,48	0,00	150 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	54 686 671,00	54 686 671,00	39 000 000,00	0,00	0,00	140 509,40	0,00	100 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	55 953 337,00	55 953 337,00	39 000 000,00	0,00	0,00	46 368,48	0,00	22 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	55 953 298,40	55 953 298,40	39 000 000,00	0,00	0,00	15 548,48	0,00	7 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: 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
2023	-2 832 267,65	2 250 589,00	5 082 856,65	0,00	0,00	5 082 856,65	2 832 267,65	0,00	0,00
2024	2 800 585,00	2 800 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 596 658,00	2 596 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 250 589,00	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 250 589,00	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 816 663,00	1 816 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 149 996,00	1 149 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	153 969,60	153 696,60	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 585,00	2 800 585,00	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 658,00	2 596 658,00	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00	1 633 328,00	0,00	1 633 328,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 816 663,00	1 816 663,00	1 633 328,00	0,00	1 633 328,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 149 996,00	1 149 996,00	366 666,00	0,00	366 666,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	153 969,60	153 969,60	153 969,60	0,00	153 969,60

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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 019 049,60	0,00	-2 832 267,65	2 250 589,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 218 464,60	0,00	2 800 585,00	2 800 585,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 621 806,60	0,00	2 596 658,00	2 596 658,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 371 217,60	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 120 628,60	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 303 965,60	0,00	1 816 663,00	1 816 663,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	153 969,60	0,00	1 149 996,00	1 149 996,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	153 969,60	153 969,60

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	1,24%	-4,67%	-3,30%	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2024	2,64%	6,63%	6,63%	10,74%	10,74%	TAK	TAK
2025	2,15%	6,06%	x	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2026	1,42%	5,23%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2027	1,39%	5,07%	x	4,18%	4,18%	TAK	TAK
2028	0,46%	4,08%	x	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2029	1,66%	2,46%	x	2,88%	2,88%	TAK	TAK
2030	0,02%	0,36%	x	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	608 022,35	608 022,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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	0,00	0,00	0,00	99 400,00	99 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	110 400,00	110 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	110 400,00	110 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	110 400,00	110 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		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
2023	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 800 585,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 596 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 816 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 149 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	153 969,60	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 splaty 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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 OR.0025.277.2022
z dnia 2022-11-15

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)				534 600,00	99 400,00	110 400,00	110 400,00	110 400,00	534 600,00
1.a	- wydatki bieżące				534 600,00	99 400,00	110 400,00	110 400,00	110 400,00	534 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				534 600,00	99 400,00	110 400,00	110 400,00	110 400,00	534 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				534 600,00	99 400,00	110 400,00	110 400,00	110 400,00	534 600,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - integracja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych oraz wsparcie ich rodzin	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2022	2026	528 000,00	99 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	528 000,00
1.3.1.2	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - integracja społeczna i zawodowa osób niepełnosprawnych oraz wsparcie ich rodzin	Zespół Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim	2022	2026	6 600,00	400,00	400,00	400,00	400,00	6 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do uchwały Nr.OR.0007..2022 RP
z dn.12.2022

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2030

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023-2030 przyjęto niestety spadek zarówno dochodów jak i wydatków na rok 2023 w stosunku do planu roku 2022. Wiąże się to przede wszystkim z nie otrzymaniem dofinansowania na nowe inwestycje w szczególności drogowe. Od roku 2024 przyjęto wielkości dochodów na zbliżonym poziomie uznając, że planowanie wzrostu dochodów w pozostałych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W celu spełnienia wymogu zapisu wynikającego z art. 243 , w kolejnych latach budżetowych, przyjęto plan wydatków bieżących na poziomie, który pozwala na osiągnięcie wskaźnika. Wskaźnik ten jest osiągnięty w roku 2023 na podstawie planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2030.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2023 nie planuje się zaciągnąć kredyt. W fazie projektowania budżetu na 2023 rok w razie konieczności dochody zwiększy się ze sprzedaży nieruchomości.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto zgodnie z nowymi stawkami minimalnego wynagrodzenia (3 600 zł). W pozycji wydatków bieżących na funkcjonowanie organów JST ujęto wydatki bieżące planowane w rozdziale 75019 - „Rady powiatów” i w rozdziale 75020 - „Starostwa powiatowe”.

Jak już wspomniano wyżej powiat nie otrzymał dofinansowania i w związku z tym nie są planowane przedsięwzięcia wieloletnie (ewentualnie do uzupełnienia w ciągu roku w zależności od rozwoju sytuacji finansowej). Deficyt w roku budżetowym jest planowany w kwocie 2 832 267,65 zł, który zostanie spłacony nadwyżką z 2022 roku.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku, liczony na ostatni dzień roku budżetowego minus spłata długu w danym roku. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że spłata długu jest finansowana z nadwyżki budżetowej.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została zachowana w roku 2023 i latach następnych.