

UCHWAŁA NR OR.0007...2022

RADY POWIATU LIDZBARSKIEGO

**z dnia 15 grudnia 2022 roku
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Lidzbarskiego
na lata 2022– 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 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu na lata 2022–2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

W załączniku nr 2 wprowadza się zmiany jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia 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 URP
z dnia 2022-12-15

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	Dochody bieżące *	z tego:						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:			
								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
2022	76 605 827,40	64 379 495,93	13 159 774,20	199 459,00	37 505 229,00	10 764 081,73	2 730 952,00	0,00	12 226 331,47	3 586 810,00	2 679 111,00
2023	56 980 000,00	56 980 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	56 950 000,00	56 950 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	56 950 000,00	56 950 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 770 000,00	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	56 870 000,00	56 870 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	56 870 000,00	56 870 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	56 870 000,00	56 870 000,00	7 480 000,00	200 000,00	38 000 000,00	8 500 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

4) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2003 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 886, 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 minimum 4-letni okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

5) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dochody celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących nie realizując zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyodrębniania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	2	2.1	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
								w tym:		wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu zobowiązań lub zadania i utrzymaniu retencji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
								gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		</

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2022	1 156 968,00	0,00	9 790 787,00	0,00	0,00	4 349 799,00	0,00	5 440 988,00	0,00				
2023	2 250 589,00	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 250 589,00	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 250 589,00	2 250 589,00	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	2 183 329,00	2 183 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	916 663,00	916 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	916 701,60	916 701,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wiążącej 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:				5	Z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:					
				na pokrycie deficytu budżetu 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	10 947 755,00	10 947 755,00	5 866 666,12	0,00	5 866 666,12
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	2 250 589,00	2 250 589,00	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2025	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
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	2 183 329,00	2 183 329,00	1 633 328,00	0,00	1 633 328,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	916 663,00	916 663,00	366 666,00	0,00	366 666,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	916 701,80	916 701,80	366 689,60	0,00	366 689,60

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:													
	Rozchody budżetu, z tego:													
	Rozchody budżetu, z tego:													
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	8.1	7.1	7.2				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 310 472,60	0,00	-322 102,00	9 468 685,00				
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 019 049,60	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00				
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 768 460,60	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00				
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 517 871,60	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 267 282,60	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 016 693,60	0,00	2 250 589,00	2 250 589,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 833 364,60	0,00	2 183 329,00	2 183 329,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	916 701,60	0,00	916 663,00	916 663,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	916 701,60	916 701,60				

9) Skrypty finansowe o środkach dofinansowania w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody włączane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe włączane w art. 217 ust. 2 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wiaślatnej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, opartych o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, opartych o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	8.3.1	8.4			
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	1,23%	7,92%	8.3	8.3.1	8.4	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 kwartał 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 kwartał 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 zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, opartych o wykonanie kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
				13,68%	16,27%	TAK			
				11,53%	14,12%	TAK			
				10,34%	12,93%	TAK			
				8,32%	10,91%	TAK			
				5,41%	8,14%	TAK			
				3,17%	5,90%	TAK			
				2,77%	5,50%	TAK			
				4,72%	4,72%	TAK			
				4,83%	4,83%	TAK			
				4,83%	4,83%	TAK			
				4,83%	4,83%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 ustawy x 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	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	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
U _p	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	w tym:			bieżące	majątkowe					
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	
2022	0,00	0,00	0,00	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	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 równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	10 947 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	2 250 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	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	0,00
2028	2 183 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	916 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	916 701,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W przypadku należności o tytułach bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzroście, 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.

Informacja zawiera w tej części wstępną prognozę finansową, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zgodnie z załącznikiem do ustawy, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. Jednostkę samorządu terytorialnego wyłącza danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego, w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. W przypadku 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w załączniku do wstępnej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2
do uchwały Rady Powiatu Nr OR.0007..2022
z dn.15.12.2022r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2022 - 2030

Zwiększa się spłatę kredytów do kwoty 10 947 755 zł, zmniejszając wydatki bieżące, przychody pozostają bez zmian. W związku z tym w budżecie występuje nadwyżka w kwocie 1 156 968 zł przeznaczona na spłatę.

