

UCHWAŁA NR OR.0007.277.2023

RADY POWIATU LIDZBARSKIEGO

**z dnia 14 grudnia 2023 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego
na lata 2024– 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 2023r. poz. 1270 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu na lata 2024–2030, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2024-2030, 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.0007.224.2022 Rady Powiatu Lidzbarskiego z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2023-2030.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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.0007.277.2023
z dnia 2023-12-14

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
Wykonanie 2017	50 785 163,79	48 843 191,81	6 067 194,00	91 427,32	27 854 102,00	9 914 589,11	0,00	0,00	1 941 971,98	41 361,25	1 807 110,73
Wykonanie 2018	53 784 044,60	47 985 107,16	6 684 211,00	107 507,98	27 330 880,00	10 568 160,53	0,00	0,00	5 798 937,44	96 879,53	5 702 057,91
Wykonanie 2019	61 632 814,24	54 066 272,93	7 482 859,00	111 943,75	31 411 184,00	11 465 846,22	3 594 439,96	0,00	7 566 541,31	620 625,05	6 945 916,31
Wykonanie 2020	69 209 313,46	65 378 518,08	7 455 969,00	177 804,32	36 403 542,00	17 086 106,90	4 255 095,86	0,00	3 830 795,38	1 969 180,00	1 861 615,36
Wykonanie 2021	64 993 415,19	64 176 408,04	8 240 254,00	192 511,77	38 596 751,00	13 887 038,39	3 259 852,88	0,00	817 007,15	355 420,95	461 586,20
Wykonanie 2022	75 204 424,77	64 406 325,77	13 159 774,20	199 459,00	37 505 229,00	10 511 863,38	3 030 000,19	0,00	10 798 099,00	2 598 859,20	1 267 063,67
Plan 3 kw. 2023	62 943 409,32	59 980 509,32	6 751 348,00	277 500,00	39 502 664,00	11 037 973,32	2 411 024,00	0,00	2 962 900,00	685 500,00	0,00
Wykonanie 2023	62 943 409,32	59 980 509,32	6 751 348,00	277 500,00	39 502 664,00	11 037 973,32	2 411 024,00	0,00	2 962 900,00	685 500,00	0,00
2024	91 787 437,21	71 126 765,68	8 702 022,00	333 312,00	48 828 598,00	10 367 541,00	2 895 292,68	0,00	20 660 671,53	3 464 551,00	17 196 120,53
2025	67 545 000,00	66 950 000,00	7 480 000,00	200 000,00	48 000 000,00	8 500 000,00	2 770 000,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00
2026	66 910 000,00	66 910 000,00	7 480 000,00	200 000,00	48 000 000,00	8 500 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	66 910 000,00	66 910 000,00	7 480 000,00	200 000,00	48 000 000,00	8 500 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 870 000,00	66 870 000,00	7 480 000,00	200 000,00	48 000 000,00	8 500 000,00	2 323 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	66 870 000,00	66 870 000,00	7 480 000,00	200 000,00	48 000 000,00	8 500 000,00	2 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	66 870 000,00	66 870 000,00	7 480 000,00	200 000,00	48 000 000,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
Wykonanie 2017	48 652 751,51	41 896 344,03	29 368 700,00	0,00	0,00	696 991,89	696 991,89	594 165,32	0,00	6 756 407,48	0,00	0,00
Wykonanie 2018	54 205 884,81	44 017 989,85	29 521 374,80	0,00	0,00	651 964,44	651 964,44	559 549,68	0,00	10 187 894,96	0,00	0,00
Wykonanie 2019	53 272 965,02	46 602 599,90	31 275 783,00	0,00	0,00	693 621,32	0,00	647 150,00	0,00	6 670 365,12	6 270 430,44	15 000,00
Wykonanie 2020	70 402 761,02	62 014 715,53	33 751 185,00	0,00	0,00	410 796,83	0,00	371 521,73	0,00	8 388 045,49	7 535 852,49	456 890,00
Wykonanie 2021	60 643 616,00	59 379 785,00	37 639 927,00	0,00	0,00	340 071,00	0,00	340 071,00	0,00	1 263 831,00	1 263 831,00	0,00
Wykonanie 2022	65 785 688,16	56 066 682,08	39 034 281,00	0,00	0,00	991 142,59	0,00	500 007,00	0,00	9 719 006,08	4 613 728,00	415 000,00
Plan 3 kw. 2023	68 947 326,49	64 652 116,49	43 909 403,15	0,00	0,00	1 109 287,00	0,00	450 000,00	0,00	4 295 210,00	4 222 710,00	600 000,00
Wykonanie 2023	68 947 326,49	64 652 116,49	43 909 403,15	0,00	0,00	1 109 287,00	0,00	450 000,00	0,00	4 295 210,00	4 222 710,00	600 000,00
2024	91 787 437,21	68 963 839,88	50 241 988,00	0,00	0,00	807 636,85	0,00	320 314,00	0,00	22 823 597,33	0,00	0,00
2025	65 498 557,92	64 903 557,92	38 500 000,00	0,00	0,00	359 310,48	0,00	272 784,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00
2026	65 209 406,92	65 209 406,92	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	65 209 407,52	65 209 407,52	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	65 236 667,48	65 236 667,48	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	66 503 333,40	66 503 333,40	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	66 503 332,40	66 503 332,40	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
Wykonanie 2017	2 132 412,28	0,00	925 777,00	672 597,00	0,00	0,00	0,00	253 180,00	0,00
Wykonanie 2018	-421 840,21	0,00	6 153 428,00	6 000 000,00	421 840,21	0,00	0,00	153 428,00	0,00
Wykonanie 2019	8 359 849,22	0,00	2 831 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 831 030,00	0,00
Wykonanie 2020	-1 193 447,56	0,00	13 522 063,84	5 500 000,00	1 193 447,56	4 658 130,00	4 658 130,00	3 363 933,84	0,00
Wykonanie 2021	4 349 799,19	0,00	9 159 800,00	0,00	0,00	1 643 222,00	0,00	7 516 578,00	5 440 988,00
Wykonanie 2022	9 418 736,61	1 151 968,68	9 790 787,00	0,00	0,00	4 349 799,00	0,00	5 440 988,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-6 003 917,17	0,00	8 254 506,25	0,00	0,00	5 082 856,65	5 082 856,65	3 171 649,60	921 060,52
Wykonanie 2023	-6 003 917,17	0,00	8 254 506,25	0,00	0,00	5 082 856,65	5 082 856,65	3 171 649,60	921 060,52
2024	0,00	0,00	2 250 589,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 589,08	0,00
2025	2 046 442,08	2 046 442,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 700 593,08	1 700 593,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 700 592,48	1 700 592,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 633 332,52	1 633 332,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	366 666,60	366 666,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	366 667,60	366 667,60	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 901 556,00	2 901 556,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 816,00	2 568 816,00	2 067 260,00	2 067 260,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 168 815,40	3 168 815,40	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 168 815,40	3 168 815,40	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 718 812,00	3 718 812,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	10 942 755,68	10 942 755,68	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 589,08	2 250 589,08	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 589,08	2 250 589,08	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 589,08	2 250 589,08	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 442,08	2 046 442,08	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 593,08	1 700 593,08	1 633 333,00	0,00	1 633 333,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 592,48	1 700 592,48	1 633 328,00	0,00	1 633 328,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 633 332,52	1 633 332,52	1 633 328,00	0,00	1 633 328,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	366 666,60	366 666,60	366 666,00	0,00	366 666,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	366 667,60	366 667,60	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	24 383 485,80	0,00	6 946 847,78	7 200 027,78	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	27 814 670,40	0,00	3 967 117,31	4 120 545,31	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	24 645 855,00	0,00	7 463 673,03	10 294 703,03	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	26 977 039,60	0,00	3 363 802,55	11 385 866,39	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	23 258 228,20	0,00	4 796 623,04	13 956 423,04	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 315 472,52	0,00	8 339 643,69	18 130 430,69	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 064 883,44	0,00	-4 671 607,17	3 582 899,08	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 064 883,44	0,00	-4 671 607,17	3 582 899,08	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 814 294,36	0,00	2 162 925,80	4 413 514,88	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 767 852,28	0,00	2 046 442,08	2 046 442,08	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 067 259,20	0,00	1 700 593,08	1 700 593,08	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 366 666,72	0,00	1 700 592,48	1 700 592,48	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	733 334,20	0,00	1 633 332,52	1 633 332,52	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	366 667,60	0,00	366 666,60	366 666,60	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	366 667,60	366 667,60	

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	22,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	11,96%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	10,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	22,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-6,64%	-5,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-9,68%	-8,28%	x	x	x	x
2024	1,82%	4,89%	10,59%	13,38%	12,95%	TAK	TAK
2025	0,85%	4,12%	x	12,08%	11,64%	TAK	TAK
2026	0,24%	3,39%	x	8,38%	7,94%	TAK	TAK
2027	0,21%	3,26%	x	5,88%	5,44%	TAK	TAK
2028	0,07%	3,04%	x	5,21%	4,78%	TAK	TAK
2029	0,04%	0,71%	x	4,19%	3,75%	TAK	TAK
2030	0,38%	0,65%	x	1,82%	1,39%	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	1 001 464,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723 803,84	0,00
Wykonanie 2019	543 000,00	543 000,00	425 000,00	3 702 089,83	3 702 089,83	3 581 331,09	1 292 067,39	1 292 067,39	930 954,98
Wykonanie 2020	495 077,25	495 077,25	433 772,56	460 265,00	460 264,16	0,00	495 077,25	529 122,16	433 772,56
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 402,00	6 731,92	63 402,00
Wykonanie 2022	122 556,00	122 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 865,03	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	1 174 184,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 124,70	0,00
Wykonanie 2023	0,00	1 174 184,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 769 387,72	1 769 387,72	1 769 387,72	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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 194 348,61	0,00	2 194 348,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	7 894 623,00	663 475,00	7 231 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 445 690,99	5 445 690,99	3 763 783,57	6 784 558,38	1 338 867,39	5 445 690,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	560 002,50	460 264,16	9 715 164,00	9 229 591,00	485 573,00	829 594,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	8 611 510,00	8 611 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	99 400,00	99 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	99 400,00	99 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 634 990,13	2 634 990,13	0,00	365 400,00	110 400,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	595 000,00	0,00	0,00	705 400,00	110 400,00	595 000,00	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:		wyплаты 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
Wykonanie 2017	2 901 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 568 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 168 815,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 168 815,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 718 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	10 942 755,68	1 151 968,68	0,00	1 151 968,68	1 151 968,68	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 250 589,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 250 589,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 250 589,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 046 442,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 700 593,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 700 592,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 633 332,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	366 666,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	366 667,60	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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr OR.0007.277.2023
z dnia 2023-12-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 384 600,00	365 400,00	705 400,00	110 400,00	0,00	534 600,00
1.a	- wydatki bieżące				534 600,00	110 400,00	110 400,00	110 400,00	0,00	534 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				850 000,00	255 000,00	595 000,00	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:				850 000,00	255 000,00	595 000,00	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				850 000,00	255 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji	Starostwo Powiatowe	2024	2025	850 000,00	255 000,00	595 000,00	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	110 400,00	110 400,00	110 400,00	0,00	534 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				534 600,00	110 400,00	110 400,00	110 400,00	0,00	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	110 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	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	0,00	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 RP Nr. OR.0007.277.2023
z dn. 14.12.2023

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2030

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024-2030 przyjęto wzrost zarówno dochodów jak i wydatków na rok 2024 w stosunku do planu roku 2023. Wiąże się to przede wszystkim z możliwością otrzymania 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 2024 na podstawie planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2030.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2024 nie planuje się zaciągnąć kredyt. W fazie projektowania budżetu na 2024 rok w razie konieczności dochody zwiększy się ze sprzedaży nieruchomości - powiat posiada nieruchomości zarówno pod zabudowę mieszkaniową jak i usługową.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane przyjęto zgodnie z nowymi stawkami minimalnego wynagrodzenia (4 242 zł). W pozycji wydatków bieżących na funkcjonowanie organów JST ujęto wydatki bieżące planowane w rozdziale 75019 - „Rady powiatów” i w rozdziale 75020 - „Starostwa powiatowe”.

Powiat ma szansę otrzymania dofinansowania i w związku z tym są planowane inwestycje w szczególności drogowe. W przedsięwzięciach wieloletnich będzie kontynuowany program "Za życiem" w SOSW i ZSZ w Lidzbarku W. oraz wprowadza się

nowy projekt "Cyberbezpieczny Samorząd" dofinansowany z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy. W roku budżetowym nie jest planowany deficyt.

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 wolnych środków.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została zachowana w roku 2024 i latach następnych.