

**UCHWAŁA NR OR.0007....2026
Rady Powiatu Lidzbarskiego**

z dnia 27 sierpnia 2026 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata
2026-2029**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr OR.0007.114.2025 Rady Powiatu Lidzbarskiego z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2026-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Lidzbarskiego na lata 2026-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Lidzbarskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Lidzbarskiego.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 OR0007....2026
z dnia 2026-08-27

z tego:																	
			z tego:										w tym:				
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^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⁾		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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					
Lp	1																
2026	108 097 252,15	93 763 138,94	32 648 264,00	2 153 633,00	39 882 447,00	15 810 371,47	3 268 423,47	0,00	14 334 113,21	290 000,00	14 044 113,21	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2027	94 259 130,12	94 059 130,12	33 627 712,00	2 218 242,00	41 078 920,00	14 605 953,00	2 528 303,12	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	97 075 390,08	96 875 390,08	34 602 916,00	2 282 571,00	42 270 209,00	15 029 526,00	2 690 168,08	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	100 273 234,00	100 273 234,00	35 571 798,00	2 346 483,00	43 453 775,00	15 450 353,00	3 450 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.), zwaną 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 wynikających 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

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
								spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu
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
2026	112 553 807,82	90 257 001,56	61 918 080,77	0,00	0,00	200 000,00	0,00	102 000,00	0,00	22 296 806,26	22 296 806,26	500 000,00
2027	94 259 130,12	91 107 407,00	63 567 495,00	0,00	0,00	46 513,00	0,00	45 000,00	0,00	3 151 723,12	3 151 723,12	0,00
2028	97 075 390,08	94 369 496,00	66 173 762,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	2 705 894,08	2 705 894,08	0,00
2029	100 273 234,00	97 651 315,00	68 794 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 919,00	2 621 919,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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
2026	-4 456 555,67	0,00	5 190 482,15	0,00	0,00	4 456 555,67	4 456 555,67	733 926,48	0,00
2027	0,00	0,00	733 925,88	0,00	0,00	0,00	0,00	733 925,88	0,00
2028	0,00	0,00	666 665,92	0,00	0,00	0,00	0,00	666 665,92	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

	z tego:				z tego:			
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem dług x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5	5.1	z tego:	
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Rozchody budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	733 926,48	733 926,48	666 666,72	666 666,72
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	733 925,88	733 925,88	666 666,72	666 666,72
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	666 665,92	666 665,92	666 665,92	666 665,92
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							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:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 591,80	0,00	3 506 137,38	8 696 619,53
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	666 665,92	0,00	2 951 723,12	3 685 649,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 505 894,08	3 172 560,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 621 919,00	2 621 919,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wiadomości prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie 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 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 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
2026	0,21%	5,13%	14,83%	16,42%	TAK	TAK
2027	0,09%	4,45%	12,37%	13,96%	TAK	TAK
2028	0,00%	3,08%	11,30%	12,89%	TAK	TAK
2029	0,00%	3,09%	10,18%	11,76%	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

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	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	w tym:			
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
2026	1 152 481,98	1 152 481,98	1 036 329,93	3 823 803,01	3 823 803,01	3 823 803,01	1 445 693,93	1 445 693,93	1 267 694,85
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 155,21	540 155,21	465 386,57
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 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 równoważności kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań,9)
			splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x		splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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
2026	733 926,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	733 925,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	666 665,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	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 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr OR0007...2026
z dnia 2026-08-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 991 373,34	14 022 776,37	540 155,21	0,00	0,00	14 562 931,58
1.a	- wydatki bieżące				3 347 550,92	1 085 087,11	540 155,21	0,00	0,00	1 625 222,32
1.b	- wydatki majątkowe				13 643 822,42	12 937 709,26	0,00	0,00	0,00	12 937 709,26
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:				6 237 864,36	4 018 554,97	540 155,21	0,00	0,00	4 558 710,18
1.1.1	- wydatki bieżące				2 394 864,36	780 668,13	540 155,21	0,00	0,00	1 320 823,34
1.1.1.1	Wsparcie i Rozwój Rodzinnej Pieczy Zastępczej Powiatu Lidzbarskiego - Rozwój i wsparcie systemu pieczy zastępczej Powiatu Lidzbarskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W LIDZBARKU WARMIŃSKIM Z SIEDZIBĄ W ORNECIE	2024	2027	2 082 864,36	602 202,32	540 155,21	0,00	0,00	1 142 357,53
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji	Starostwo Powiatowe	2024	2026	207 000,00	102 155,66	0,00	0,00	0,00	102 155,66
1.1.1.3	Potrąfię-Decyduję-Działam program wspierania aktywności i inicjatyw młodzieży w województwie warmińsko-mazurskim - wspieranie aktywności i inicjatyw młodzieży w województwie Warmińsko-Mazurskim	ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCY CH W ORNECIE	2025	2026	105 000,00	76 310,15	0,00	0,00	0,00	76 310,15
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 843 000,00	3 237 886,84	0,00	0,00	0,00	3 237 886,84
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji	Starostwo Powiatowe	2024	2026	643 000,00	57 886,84	0,00	0,00	0,00	57 886,84
1.1.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku Bursy Szkolnej przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim - Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół	Starostwo Powiatowe	2025	2026	3 200 000,00	3 180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 180 000,00
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				10 753 508,98	10 004 221,40	0,00	0,00	0,00	10 004 221,40
1.3.1	- wydatki bieżące				952 686,56	304 398,98	0,00	0,00	0,00	304 398,98
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	0,00	0,00	0,00	110 000,00
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	0,00	0,00	0,00	400,00
1.3.1.3	"Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla obszarów: Redy, Koniewo, Długoleka, Lauda, Markajmy, Medyny położone w gminie Lidzbark Warmiński, powiat lidzbarski, województwo Warmińsko-Mazurskie" - Modernizacja ewidencji gruntów i budynków	Starostwo Powiatowe	2024	2026	418 086,56	193 998,98	0,00	0,00	0,00	193 998,98
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 800 822,42	9 699 822,42	0,00	0,00	0,00	9 699 822,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy Zespole Szkół Zawodowych w Lidzbarku Warmińskim edycja 2025 - modernizacja nawierzchni boiska	Starostwo Powiatowe	2025	2026	995 300,00	974 300,00	0,00	0,00	0,00	974 300,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg powiatowych nr 1364N na odcinku Rogiedle-Samborek-Piotrowo, nr 1362N przez miejscowość Samborek oraz nr 1405N Piotrowo-Wilczkowo - Lepszy stan dróg lokalnych szansą na rozwój	Starostwo Powiatowe	2025	2026	8 805 522,42	8 725 522,42	0,00	0,00	0,00	8 725 522,42

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego na lata 2026-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Lidzbarskiego:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 135 707,70 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 328 601,89 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 464 309,59 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 135 707,70 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 322 715,05 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 458 422,75 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	108 232 959,85	-135 707,70	108 097 252,15
Dochody bieżące	93 434 537,05	+328 601,89	93 763 138,94
Dotacje bieżące	15 521 769,58	+288 601,89	15 810 371,47
Pozostałe	3 228 423,47	+40 000,00	3 268 423,47
Dochody majątkowe	14 798 422,80	-464 309,59	14 334 113,21
Wydatki ogółem	112 689 515,52	-135 707,70	112 553 807,82
Wydatki bieżące	89 934 286,51	+322 715,05	90 257 001,56
Wynagrodzenia i pochodne	61 656 612,77	+261 468,00	61 918 080,77
Pozostałe wydatki bieżące	28 077 673,74	+61 247,05	28 138 920,79
Wydatki majątkowe	22 755 229,01	-458 422,75	22 296 806,26

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Lidzbarskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Lidzbarskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Lidzbarskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	733 926,48

2027	733 925,88
2028	666 665,92

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Lidzbarskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 886,84 zł;
 - 2) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 886,84 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa dróg powiatowych nr 1364N na odcinku Rogiedle-Samborek-Piotrowo, nr 1362N przez miejscowość Samborek oraz nr 1405N Piotrowo-Wilczkowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 274 477,58 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 090 953,95	-5 886,84	1 085 067,11

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	16 206 300,00	-3 268 590,74	12 937 709,26

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.