

**Uchwała Nr VI/86/2024**  
**Rady Powiatu w Olsztynie**  
**z dnia 20 grudnia 2024 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2025-2040.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107 t. j.), art. 226-228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Olsztyńskiego na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.,

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

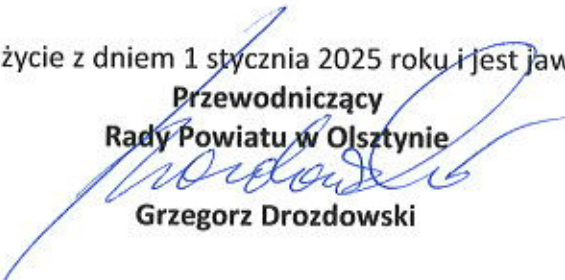
- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art. 232 ust. 2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazywania kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 1 i 2.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Olsztynie.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XLIX/477/2023 Rady Powiatu w Olsztynie z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2024-2039.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i jest jawna.

**Przewodniczący**  
**Rady Powiatu w Olsztynie**  
  
**Grzegorz Drozdowski**

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr VI/86/2024  
z dnia 2024-12-20

Lp	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:	
			z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2				
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	zostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x				
2025	252 219 139,96	218 779 884,46	119 904 640,31	15 256 947,60	4 724 086,04	28 602 585,00	50 291 625,51	0,00	33 439 255,50	205 400,00	33 233 855,50			
2026	244 250 617,16	228 821 000,00	124 821 000,00	15 862 000,00	4 918 000,00	28 775 000,00	53 425 000,00	0,00	15 429 617,16	165 000,00	15 274 617,16			
2027	248 729 862,61	239 431 000,00	129 938 000,00	16 533 000,00	5 120 000,00	30 996 000,00	56 844 000,00	0,00	9 298 862,61	247 000,00	9 051 862,61			
2028	250 840 500,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	284 500,00	247 000,00	37 500,00			
2029	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2030	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2031	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2032	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2033	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2034	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2035	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2036	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2037	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2038	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2039	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			
2040	250 606 000,00	250 556 000,00	135 266 000,00	17 211 000,00	5 330 000,00	32 267 000,00	60 482 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00			

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 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, wykażający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 nakładów dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wyemisywania budżetu jednostki wykonujących z określonych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody będące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	273 769 139,96	215 267 651,28	129 329 147,23	0,00	0,00	2 993 000,00	0,00	0,00	0,00	58 501 488,68	56 501 488,68	2 272 071,00	
2026	247 110 000,00	224 010 000,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	23 100 000,00	23 100 000,00	0,00	
2027	246 194 000,00	233 194 000,00	0,00	0,00	0,00	2 777 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	0,00	
2028	246 070 500,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	2 661 000,00	0,00	0,00	0,00	3 315 500,00	3 315 500,00	0,00	
2029	245 836 000,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	2 412 000,00	0,00	0,00	0,00	3 081 000,00	3 081 000,00	0,00	
2030	245 836 000,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	2 174 000,00	0,00	0,00	0,00	3 081 000,00	3 081 000,00	0,00	
2031	246 072 452,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	3 317 452,00	3 317 452,00	0,00	
2032	246 256 000,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	1 709 000,00	0,00	0,00	0,00	3 501 000,00	3 501 000,00	0,00	
2033	246 256 000,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	1 491 000,00	0,00	0,00	0,00	3 501 000,00	3 501 000,00	0,00	
2034	246 196 000,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	1 274 000,00	0,00	0,00	0,00	3 441 000,00	3 441 000,00	0,00	
2035	247 014 770,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	1 063 000,00	0,00	0,00	0,00	4 259 770,00	4 259 770,00	0,00	
2036	247 014 770,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	878 000,00	0,00	0,00	0,00	4 259 770,00	4 259 770,00	0,00	
2037	247 014 770,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	4 259 770,00	4 259 770,00	0,00	
2038	247 014 770,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	527 000,00	0,00	0,00	0,00	4 259 770,00	4 259 770,00	0,00	
2039	247 014 770,00	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	351 000,00	0,00	0,00	0,00	4 259 770,00	4 259 770,00	0,00	
2040	246 999 629,77	242 755 000,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	4 244 629,77	4 244 629,77	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	4.3	4.3.1
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu graznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			
Lp			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2025	-21 560 000,00	0,00	25 040 000,00	23 179 000,00	19 689 000,00	1 368 983,92	492 016,08	1 368 983,92	492 016,08	492 016,08		
2026	-2 859 382,84	0,00	7 349 382,84	7 349 382,84	2 859 382,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 535 862,61	2 535 862,61	2 334 137,39	2 334 137,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	4 770 000,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	4 770 000,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	4 770 000,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	4 533 548,00	4 533 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	4 350 000,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	4 410 000,00	4 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	3 591 230,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	3 591 230,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	3 591 230,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	3 591 230,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	3 591 230,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	3 606 370,23	3 606 370,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania 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 6 ustawy.

Lp.	Wyszczególnienie	z tego:		5	6.1	z tego:		5.1.1.2	
		z tego:				z tego:			
		4.4	4.4.1			4.5	4.5.1		5.1.1
	Splity udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splity rat, kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splity zobowiązań 4	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 490 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 490 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 533 548,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 410 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 591 230,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 606 370,23	0,00	0,00	0,00

\*) 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
	Izba Kasa													
	Rozchody budżetu, z tego:													
	Izba Kasa													
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					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 192 548,00	0,00	3 512 233,18	5 373 233,18					
2026	x	x	x	x	0,00	56 051 930,84	0,00	4 811 000,00	4 811 000,00					
2027	x	x	x	x	0,00	53 516 068,23	0,00	6 237 000,00	6 237 000,00					
2028	x	x	x	x	0,00	48 746 068,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	43 976 068,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	39 206 068,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	34 672 520,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	30 322 520,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2033	x	x	x	x	0,00	25 972 520,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2034	x	x	x	x	0,00	21 562 520,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2035	x	x	x	x	0,00	17 971 290,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2036	x	x	x	x	0,00	14 380 060,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2037	x	x	x	x	0,00	10 788 830,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2038	x	x	x	x	0,00	7 197 600,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2039	x	x	x	x	0,00	3 606 370,23	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 801 000,00	7 801 000,00					

8) Skreślenie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 28 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie						
2025	3,20%	3,31%	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2026	3,52%	3,66%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2027	3,67%	4,32%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2028	3,40%	4,79%	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2029	3,29%	4,68%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2030	3,16%	4,57%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2031	2,96%	4,46%	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2032	2,78%	4,36%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2033	2,68%	4,26%	4,41%	4,41%	TAK	TAK
2034	2,60%	4,16%	4,49%	4,49%	TAK	TAK
2035	2,13%	4,06%	4,47%	4,47%	TAK	TAK
2036	2,05%	3,96%	4,36%	4,36%	TAK	TAK
2037	1,97%	3,90%	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2038	1,86%	3,82%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2039	1,81%	3,73%	4,08%	4,08%	TAK	TAK
2040	1,73%	3,65%	3,99%	3,99%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2025	1 492 482,00	1 359 233,56	3 645 274,00	2 128 244,54	2 128 244,54	1 742 620,05	1 540 955,61	1 540 955,61	1 540 955,61	1 540 955,61
2026	1 220 000,00	1 094 208,12	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 094 208,00	1 094 208,00	1 094 208,00	1 094 208,00
2027	1 200 000,00	1 076 270,28	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 076 270,00	1 076 270,00	1 076 270,00	1 076 270,00
2028	52 125,37	46 750,61	0,00	0,00	0,00	77 595,37	46 750,97	46 750,97	46 750,97	46 750,97
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
	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
2025	6 101 389,64	2 898 977,14	2 898 977,14	50 317 637,87	1 742 620,05	48 575 017,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	24 368 890,07	1 280 000,00	23 088 890,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	14 161 272,63	1 260 000,00	12 901 272,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	152 595,37	77 595,37	75 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. utworzenia, różnica kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x				
2025	2 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 735 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W rozdział 1 należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego pó pierwaj stronie, 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 zostają 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 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 panowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zarządnictwo oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr VI/86/2024  
z dnia 2024-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				104 181 157,30	50 317 637,87	24 368 890,07	14 161 272,63	152 595,37	31 115 457,58
1.a	- wydatki bieżące				7 150 637,71	1 742 620,05	1 280 000,00	1 260 000,00	77 595,37	3 917 595,37
1.b	- wydatki majątkowe				97 030 519,59	48 575 017,82	23 088 890,07	12 901 272,63	75 000,00	27 197 862,21
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:				12 748 284,35	6 927 029,69	1 260 000,00	1 260 000,00	77 595,37	6 161 853,01
1.1.1	- wydatki bieżące				7 150 637,71	1 742 620,05	1 280 000,00	1 260 000,00	77 595,37	3 917 595,37
1.1.1.1	Unowocześnienie oferty edukacyjnej w Zespole Szkół Rolniczych w Smolajnach -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. BISKUPA IGNACEGO BŁAŻEJA KRASICKIEGO W SMOLAJNACH	2024	2025	1 591 180,00	97 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Piecza zastępcza w Powiecie Olsztyńskim. Profesja z misją -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OLSZTYNIE	2024	2028	4 560 839,73	1 300 000,00	1 260 000,00	1 260 000,00	77 595,37	3 917 595,37
1.1.1.3	Wiem-umiem-potrąfię -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W BISKUPCU	2024	2025	86 708,00	8 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozwój zawodowy uczniów i Zespołu Szkół im. Mrongowiusza w Olsztyńsku umowa 2024-1-PL01-KA121-VET-000197804 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. KRZYSZTOFA CELESTYNA MRONGOWIUSZA W OLSZTYNKU	2024	2025	275 641,93	97 373,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach um.nr PL01-KA121-VET-000197452 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. BISKUPA IGNACEGO BŁAŻEJA KRASICKIEGO W SMOLAJNACH	2024	2025	257 492,85	113 317,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół w Dobrym Mieście um. nr 2024-1-PL01-KA121-VET000197691 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DOBRYM MIEŚCIE	2024	2025	278 775,20	126 452,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 597 646,64	5 184 409,64	0,00	0,00	0,00	2 243 757,64
1.1.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1441N ul. Warszawska w m. Sławiguda na odcinku od DK51 do skrzyżowania z ulicą Olsztyńską -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2025	5 080 891,00	4 917 654,00	0,00	0,00	0,00	1 977 002,00
1.1.2.2	Piecza zastępcza w Powiecie Olsztyńskim. PROFESJA Z MISJĄ. -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OLSZTYNIE	2024	2025	516 755,64	266 755,64	0,00	0,00	0,00	266 755,64
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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:				91 432 872,95	23 088 890,07	12 901 272,63	75 000,00	24 954 104,57	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				91 432 872,95	23 088 890,07	12 901 272,63	75 000,00	24 954 104,57	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1508N na odcinku Borki Wielkie - Kobuły wraz z budową chodnika -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2017	2025	10 956 112,36	5 424 471,46	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1483N od km 0+000 do skrzyżowania z DK 16. Zadanie 1 - Rozbudowa drogi powiatowej 1483N od km 0,000 do granicy administracyjnej gminy Jeziorany; zadanie 2 - Rozbudowa drogi powiatowej 1483N od granicy administracyjnej Jeziorany i Barczewo do skrzyżowania z DK 16 -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2019	2027	8 069 069,00	2 170 200,00	2 170 200,00	3 018 861,00	0,00	7 234 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1372N na odcinku wąwozu w Rusi -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2026	2 413 862,00	1 000,00	2 512 002,00	0,00	0,00	2 308 082,00
1.3.2.4	Prozdrowotne i prospoportowe rozwiązania architektoniczne w walce z COVID-19 - Budowa Powiatowego Centrum Sportu i Zdrowia przy Zespole Szkół w Olsztynie - I ETAP -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2021	2026	15 383 917,66	8 445 725,51	6 858 162,15	0,00	0,00	720 544,60
1.3.2.5	Budowa Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadągu jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom społecznym po pandemii COVID-19 - Etap I -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2027	21 583 645,09	12 088 618,14	-84 615,32	9 237 411,63	0,00	604 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1451N na odcinku Różnowo-Rozgity -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2026	274 155,00	146 493,00	24 415,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa skrzyżowania ulic Olsztyńskiej, Wilczej i Emilia von Behringa oraz budowa skrzyżowania ulicy Olsztyńskiej, Sportowej i Floriana wraz z infrastrukturą techniczną -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2026	3 696 035,65	2 728 726,05	873 650,60	0,00	0,00	3 597 909,65
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej 1203N na odcinku Jonkowo- granica powiatu; Zadanie 1 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203N na odcinku Jonkowo - Pupki; Zadanie 2 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 1203N na odcinku Pupki - granica powiatu -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2026	771 706,00	481 424,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Rewaloryzacja budynku dawnej synagogi w Barczewie -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2025	3 862 356,19	1 445 107,45	0,00	0,00	0,00	190 886,75
1.3.2.10	Budowa nowego kompleksu obiektów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2027	2 924 980,00	2 211 356,04	270 000,00	270 000,00	0,00	2 751 356,04
1.3.2.11	Rozbudowa DP 1454N na odcinku Węgoj-Labuchy -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2025	416 970,00	208 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1491N na odcinku Nowe Marcinkowo - Nasy - Ruklarki -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2025	196 800,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1501N na odcinku Dywity - Barkweda -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	405 900,00	142 065,00	60 885,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Dotieszenie budynków Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulica w Biskupcu do wymagań ochrony przeciwpożarowej -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2023	2025	1 943 543,00	541 071,00	0,00	0,00	0,00	541 071,00
1.3.2.15	Przebudowa DP 1437N oraz DP1526N na odcinku Łutynowo - Waplewo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2025	615 000,00	442 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej nr 1465N na odcinku od skrzyżowania w m. Kapiłny do km 0+800 -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2025	388 140,00	304 500,00	0,00	0,00	0,00	304 500,00
1.3.2.17	Budowa strzelnicy kulowej, Wariant III, strzelnica 200 m wersja rozbudowana -	olsztyński	2023	2026	1 393 300,00	50 000,00	1 184 860,00	0,00	0,00	1 234 860,00
1.3.2.18	Wyrównanie szans mieszkańców z obszarów popogrzebowiskich poprzez modernizację drogi powiatowej nr 1437N na odcinku od msc. Olsztynek do msc. Łutyńsko -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	8 067 832,00	159 938,00	7 906 894,00	0,00	0,00	70 002,00
1.3.2.19	Zabytek w służbie zdrowia - modernizacja dachu Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście - etap I -	olsztyński	2024	2026	554 405,00	286 305,00	258 100,00	0,00	0,00	544 405,00
1.3.2.20	Termomodernizacja i rewitalizacja budynków nr 41 i 42 ul. Dąbrowszczyków w Olsztynie - opracowanie pełnej dokumentacji konserwatorsko- budowlanej i uzyskanie niezbędnych pozwoleń/uzgodnień -	olsztyński	2024	2025	600 984,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa DP 1370N w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego na odcinku od ul. Drozda do ul. Rejsowej w msc. Tomaszkowo wraz z budową przejścia dla pieszych na wysokości ul. Naterskiej -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2025	584 020,00	533 836,00	0,00	0,00	0,00	524 960,00
1.3.2.22	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1370N na odcinku od km około 0+900 do msc. Unieszewo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2026	274 060,00	245 754,00	27 306,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Olsztynie -	olsztyński	2024	2026	1 230 000,00	1 019 527,53	145 000,00	0,00	0,00	1 164 527,53
1.3.2.24	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1368N oraz 1401N na odcinku Gaizewo - Skolity -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2025	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi powiatowej nr 1370N na odcinku około 1 km w msc. Siła -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2025	424 938,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.2.26	Rozbudowa DP Nr 1447N na odcinku od drogi 1428N do msc. Swobodna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	75 000,00	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.27	Rozbudowa DP Nr 1364N na odcinku od DW507 do msc. Smolajny -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa DP Nr 1351N na odcinku Podleśna - Kabikiejmy -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	250 000,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.29	Rozbudowa DP Nr 1455N na odcinku Barczewko-Gady -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.30	Rozbudowa DP Nr 1462N w msc. Bartoły Wielkie -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.31	Termomodernizacja budynku przy ul. Porannej 36 w Olsztynie -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2025	309 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.32	Rozbudowa DP 1425N na odcinku Biesal - Olsztynek; 1 - Rozbudowa DP 1425N od msc. Biesal do granicy administracyjnej Olsztynek; 2 - Rozbudowa DP 1425N od granicy administracyjnej gminy Olsztynek do węzła drogowego Olsztynek Wschód na drodze S 51 -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2028	751 000,00	1 000,00	300 000,00	375 000,00	75 000,00	751 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.33	Wyrównanie szans mieszkańców poprzez modernizację pojezierzowskiej drogi powiatowej nr 1407N na odcinku Skolity - Golegóra wraz z infrastrukturą towarzyszącą -	Powiatowa Służba Drogową w Olsztynie	2022	2025	2 507 142,00	2 487 302,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00



## **Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2025-2040**

### **WPROWADZENIE**

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Obejmuje ona lata 2025-2040, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej sporządzonej na okres zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w WPF są zgodne z projektem uchwały budżetowej Powiatu Olsztyńskiego na 2025 r. w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu powiatu. Spójność zachowują również dane w zakresie wartości przyjętych dochodów i wydatków.

Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Olsztyńskiego opracowana została w oparciu o:

1. aktualne przepisy prawa, w tym ustawę o finansach publicznych oraz nową ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów JST;
2. założenia projektu budżetu państwa na rok 2025 w szczególności wykorzystano dane dotyczące kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych dla roku 2025 – 4,1%;
3. przewidywane wykonanie budżetu w 2024 oraz własne założenia i kalkulacje.

### **DOCHODY POWIATU**

W zakresie dochodów przyjęto podział na:

1. dochody bieżące - obejmują udziały powiatu w podatku PIT i CIT, subwencję ogólną, dotacje i środki bieżące na zadania własne i zadania z zakresu administracji rządowej oraz pozostałe dochody bieżące, realizowane przez jednostki budżetowe powiatu

olsztyńskiego.

2. dochody majątkowe – obejmują przyznane Powiatowi środki w ramach programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład, programu rozwoju obszarów wiejskich (PROW – podpisana umowa), rządowego programu rozwoju dróg (podpisane umowy) , środków inwestycyjnych z rezerwy Ministra Finansów na lata 2023-2025 oraz dotacje z gmin, na których terenie prowadzona jest inwestycja i dochody ze sprzedaży majątku.

W dochodach bieżących uwzględniono:

Dochody bieżące na 2025 rok zostały zaplanowane w kwocie 218,8 mln zł i uzasadnione przy projekcie uchwały budżetowej. W latach 2026-2040 zakłada się dochody bieżące na poziomie 228,8 mln zł – 250,6 mln zł. W odniesieniu do 2025 przyjmuje się w kolejnych latach:

- w odniesieniu do lat 2026-2028 zmienny poziom dochodów,
- począwszy od roku 2029 do końca prognozy długu, z uwagi na brak możliwości realnego oszacowania poziomu dochodów i ryzyko zmian w otoczeniu prawnym i gospodarczym i związane z tym ryzyko błędu, poziom dochodów bieżących został utrzymany na poziomie roku 2028 tj. 250,6 mln zł.

Przy prognozowaniu poszczególnych źródeł dochodów bieżących uwzględniono:

1. należne dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych planowane przez Ministerstwo Finansów na 2025 w wysokości 119,9 mln zł. W latach 2026-2028 zakłada się wzrost o 4,1% a począwszy od roku 2029 zostały utrzymane na poziomie roku 2028 tj.135,3 mln zł;
2. należne dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowego od osób prawnych planowane przez Ministerstwo Finansów na 2025 w wysokości 15,3 mln zł. W latach 2026-2028 zakłada się wzrost o 4,1 % a począwszy od roku 2029 zostały utrzymane na poziomie roku 2028 tj.17,2 mln zł;
3. subwencja ogólna. Dochody z subwencji ogólnej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2025 stanowią kwotę 4.724.086,04 zł . W latach 2026-2028 zakłada się wzrost 4,1% . Począwszy od roku 2029 dochody z tego tytułu zostały utrzymane na poziomie 5,3 mln zł;

4. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące za podstawę przyjmuje się wysokość dochodów planowanych na rok 2025 oraz wzrost w latach 2026-2028 o 4,1%. Począwszy od roku 2029 utrzymuje się na niezmiennym poziomie tj. 32,3 mln zł;
5. pozostałe dochody bieżące realizowane przez jednostki budżetowe powiatu olsztyńskiego. Za podstawę przyjmuje się wysokość dochodów planowanych na rok 2025 oraz wzrost w latach 2025-2028 o wskaźnik 6% stanowiący poziom wzrostu tych dochodów w stosunku do roku 2024 . Począwszy od roku 2029 utrzymuje się na niezmiennym poziomie tj. 60,5 mln zł.

W dochodach majątkowych uwzględniono:

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje. Poziom dochodów z tytułu dotacji kształtują w każdym roku objętym prognozą niżej wymienione źródła związane z realizacją następujących przedsięwzięć:

- dofinansowanie ze strony budżetu państwa inwestycji kulturalno - sportowych oraz drogowych w ramach programu inwestycji strategicznych Polski Ład - kwota 36.799 tys zł, z czego planowane dochody w roku 2025 to kwota 17.976 tys zł, w roku 2026 – 10.271 tys zł, w roku 2027 – 8.552 tys zł. Pozyskane środki to realizacja następujących inwestycji:
  - budowa Powiatowego Centrum Sportu i Zdrowia przy Zespole Szkół w Olsztynku, kwota 12.042 tys zł,
  - budowa Powiatowo-Gminnego Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadągu – 17.104 tys zł,
  - realizacja inwestycji wyrównywanie szans mieszkańców poprzez modernizację popegeerowskiej drogi powiatowej 1401N na odcinku Skolity-Gołogóra wraz z infrastrukturą towarzyszącą -1.960 tys zł,
  - zabytek w służbie zdrowia – modernizacja dachu Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście - etap I – 500 tys zł,
  - rewaloryzacja budynku dawnej Synagogi w Barczewie – 1.193 tys zł,

- wyrównywanie szans mieszkańców z obszarów popegeerowskich poprzez modernizację drogi powiatowej nr 1437N na odcinku od msc. Olsztynek do msc. Łutynówko – 4 mln zł.
- dofinansowanie ze stron gmin powiatu olsztyńskiego zadań inwestycyjnych prowadzonych przez Powiat związanych z przygotowaniem dokumentacji na przebudowę dróg i wykonawstwo oraz inwestycjami kulturalno- sportowymi planuje się uzyskać w roku 2025 – 6.908 tys zł, w roku 2026 – 2.499 tys zł, w roku 2027 – 500 tys zł, w roku 2028 – 37 tys zł.
- dofinansowanie ze strony inwestora prywatnego, kwotą 2 mln zł w roku 2026 zadania wyrównywanie szans mieszkańców z obszarów popegeerowskich poprzez modernizację drogi powiatowej nr 1437N na odcinku od msc. Olsztynek do msc. Łutynówko.
- dofinansowaniem ze strony budżetu państwa inwestycji drogowych w ramach rządowego programu rozwoju dróg lokalnych, kwota 6.064 tys zł, z czego planowane środki w roku 2025 – 5.559 tys zł, w roku 2026 - 505 tys zł.  
Dofinansowanie dotyczy realizacji zadań:
  - Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1509N na odcinku Borki Wielkie-Kobuły wraz z budową chodnika - kontynuacja z roku 2024 , zakończenie w roku 2025 , kwota - 4.338 tys zł;
  - Przebudowa skrzyżowania ulic Olsztyńskiej, Wilczej i Emila von Behringa oraz budowa skrzyżowania ulicy Olsztyńskiej, Sportowej i Floriana wraz z infrastrukturą techniczną - kontynuacja z roku 2024 , zakończenie w roku 2026. Do przekazania w roku 2025 - 1.491 tys zł zaś w roku 2026 - 505 tys zł.
- dofinansowanie ze strony budżetu państwa w ramach rezerwy Ministra Finansów inwestycji pn. dostosowanie budynków Szpitala Powiatowego w Biskupcu do wymagań p.poż, kwota 1.484 tys zł przyznana powiatowi na lata 2023-2025, z czego do przekazania pozostała kwota 468 tys zł,
- dofinansowanie ze środków programu rozwoju obszarów wiejskich inwestycji pn.

przebudowa drogi powiatowej nr 1441N ul. Warszawska w m. Stawiguda na odcinku od DK51 do skrzyżowania z ulicą Olsztyńska , kwota 2.034 tys zł, z czego w roku 2025 do przekazania została kwota – 1.951 tys zł.

Dochody ze sprzedaży mienia:

Stałym elementem wpływu dochodów ze sprzedaży mienia w latach 2025-2040 stanowią:

- raty ze sprzedaży nieruchomości położonej w Dobrym Mieście na rzecz Stowarzyszenia na Rzecz Oświaty w Dobrym Mieście w łącznej kwocie 605.000 zł (2025 –2028),
- wpływy przekazywane przez nasze jednostki z tytułu sprzedaży drobnych składników majątkowych (zbędnych urządzeń i drewna z wycinki w pasie drogowym), szacowane coroczne wpływy z tego tytułu to kwota ok 50 tys zł.

## **WYDATKI POWIATU**

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono dostępne środki budżetowe (ustalone dochody budżetowe) oraz prognozowany przez Ministerstwo Finansów średnioroczny wskaźnik cen i usług konsumpcyjnych w wysokości z roku 2025 – 4,1% Tempo wzrostu wydatków bieżących skorelowane jest z tempem wzrostu dochodów bieżących oraz koniecznością zabezpieczenia środków gwarantujących poprawną realizację zadań własnych obligatoryjnych powiatu oraz zobowiązań wieloletnich i koniecznością wypracowania dodatniego wyniku operacyjnego.

Wydatki na obsługę długu planuje się na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także w oparciu o szacowaną wysokość kosztów obsługi zadłużenia planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe obejmują wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 oraz wydatki majątkowe roczne. Okres realizacji przedsięwzięć wieloletnich przewidywany jest do roku 2028. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, bez wskazania konkretnych zadań. Zgłoszone wydatki majątkowe w latach 2025-2028 to kwota 97,9 mln zł, z czego w roku 2025 wydatki majątkowe stanowią kwotę 58,5 mln zł, w tym przedsięwzięcia wieloletnie 48,6 mln zł, w roku 2026 wydatki

majątkowe stanowią kwotę 23,1 mln zł są to przedsięwzięcia wieloletnie, w roku 2027 -13 mln zł, zaś w roku 2028 – 3,3 mln zł (w tym limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie 75 tys zł).

Zaproponowane przedsięwzięcia inwestycyjne wymagają ze strony Powiatu zabezpieczenia wkładu własnego na poziomie 40,3 mln zł w okresie 2025-2028, który będzie pokrywany dochodami bieżącymi tj. nadwyżką operacyjną stanowiącą środki rozwojowe, dochodami ze sprzedaży majątku oraz dopuszczalnymi ustawą o finansach publicznych dłużnymi instrumentami finansowymi.

## **WYNIK**

### **Deficyt budżetowy** wykazany:

- a) w roku 2025 w wysokości 21.550.000 zł, zostanie sfinansowany przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz pożyczką.
- b) w roku 2026 w wysokości 2.859.382,84 zł, zostanie sfinansowany w całości przychodami z pożyczki lub kredytu bankowego.

**Nadwyżka budżetowa** wykazana w latach 2027-2040 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W przypadku uchwalenia w przyszłych latach budżetów deficytowych lub z niższą nadwyżką budżetową trzeba będzie planować zaciągnięcie nowych zobowiązań pieniężnych.

## **PRZYCHODY**

Na rok 2025 planowane są przychody ogółem w kwocie 25.040.000 zł, w tym z tytułu:

- a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, kwota 1.368.983,92 zł, które w całości sfinansują deficyt budżetu roku 2025 są to środki otrzymane w roku 2024 pochodzące z rządowego funduszu rozwoju dróg, budżetu unijnego oraz ustawy prawo ochrony środowiska, przeznaczone na sfinansowanie zadań inwestycyjnych

realizowanych w ramach tych środków w roku 2025;

- b) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 492.016,08 zł, niewydatkowane w roku 2024;
- c) pożyczki w kwocie 23.179.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu 19.689.000 zł oraz spłatę rat kredytu w wysokości 3.490.000 zł.

Na rok 2026 planowane przychody to kwota kredytu w wysokości 7.349.382,84 zł przeznaczona na pokrycie deficytu 2.859.382,84 zł oraz na spłatę rat kredytu i pożyczki 4.490.000 zł.

Na rok 2027 planowane przychody to kwota kredytu w wysokości 2.334.137,39 zł przeznaczona na spłatę rat kredytu i pożyczki.

## **ROZCHODY**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia. W roku 2025 planowane raty kredytu stanowią kwotę 3.490.000 zł.

## **KWOTA DŁUGU**

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Olsztyńskiego na lata spłaty długu 2025-2040 zakłada konieczność zaciągnięcia kredytu w latach 2025-2026, aby sfinansować deficyt oraz spłatę wcześniej zaciągniętego zobowiązania.

Planowane na 31.12.2025 r. zadłużenie Powiatu Olsztyńskiego będzie wynosiło 53.192.548 zł, co stanowi 24,3 % dochodów bieżących. Na rok 2026 planowane zadłużenie będzie wynosiło 56.051.930,84 zł, co stanowi 24,5 % dochodów bieżących. Od roku 2027 będzie się zmniejszało do całkowitej spłaty w roku 2040.

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku w WPF jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata. Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku zawiera kwoty z już zaciągniętych zobowiązań (podpisane umowy kredytowe) oraz planowane do zaciągnięcia w latach 2025-2026.

## **RELACJE, WYNIKAJACE Z ART. 242 ORAZ 243 USTAWY O FINASACH PUBLICZNYCH**

Zgodnie z art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 5,7 i 8, przy uwzględnieniu zmian w przepisach.

W roku 2025 planowane jest nadwyżka operacyjna w wysokości 3.512.233,18 zł, która stopniowo będzie zwiększana do wysokości 7.801.000 zł poprzez planowanie wyższego tempa wzrostu dochodów bieżących w stosunku do tempa wzrostu wydatków bieżących zgodnie z założeniami oraz wzmocnienie dyscypliny w zakresie efektywnego i racjonalnego wykorzystania przydzielonych jednostkom środków na wydatki bieżące. Powiat Olsztyński zachowuje reguły wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W prognozie wyliczone zostały relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniając wyłączenia wykazane w art. 243 ust. 3,3a oraz 3b ustawy.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych i 7-letniego wariantu średniej dla relacji z art. 243.

Obciążenia budżetu spłatami w każdym roku prognozy (lewa strona wzoru z art. 243) ustalone zostały w kolumnie 8.1 załącznika Nr 1, natomiast w kolumnach 8.3 i 8.3.1 załącznika Nr 1 pokazano dopuszczalny limit spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru art. 243). Są to wartości w całym okresie prognozy dodatnie, świadczące o zachowaniu relacji z art. 243.