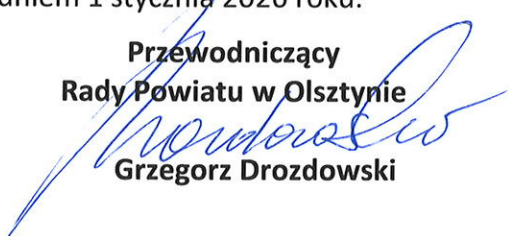


Uchwała Nr XV/178/2025
Rady Powiatu w Olsztynie
z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2026-2041.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1684 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 2025 r., poz. 1483 t.j.) **uchwala się**, co następuje:

- § 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Olsztyńskiego na lata 2026-2041, zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029, 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 VI/86/2024 Rady Powiatu w Olsztynie z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2025-2040.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu w Olsztynie

Grzegorz Drozdowski

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 XV/178/2025
z dnia 2025-12-19

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:					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
1p	1								
2026	265 409 326,25	248 793 464,61	134 899 346,00	13 696 649,00	685 342,00	42 664 280,49	56 847 847,12	16 615 861,64	177 085,00
2027	270 397 241,44	256 257 000,00	138 946 000,00	14 108 000,00	706 000,00	43 944 000,00	58 553 000,00	14 140 241,44	247 000,00
2028	269 108 130,05	263 687 000,00	142 975 000,00	14 517 000,00	726 000,00	45 218 000,00	60 251 000,00	5 421 130,05	247 000,00
2029	279 987 637,32	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	8 918 637,32	50 000,00
2030	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2031	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2032	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2033	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2034	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2035	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2036	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2037	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2038	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2039	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2040	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00
2041	271 119 000,00	271 069 000,00	146 978 000,00	14 923 000,00	746 000,00	46 484 000,00	61 938 000,00	50 000,00	50 000,00

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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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 ^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
2026	293 045 326,25	246 872 817,78	150 680 424,62	0,00	0,00	2 260 800,00	0,00	0,00	0,00	46 172 508,47	46 172 508,47	950 204,02
2027	271 172 605,40	253 292 000,00	0,00	0,00	0,00	2 656 000,00	0,00	0,00	0,00	17 880 605,40	2 659 036,04	0,00
2028	265 369 060,28	259 624 000,00	0,00	0,00	0,00	2 619 000,00	0,00	0,00	0,00	5 745 060,28	5 745 060,28	0,00
2029	275 547 507,09	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	2 372 000,00	0,00	0,00	0,00	9 692 507,09	9 692 507,09	0,00
2030	266 029 400,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	2 221 000,00	0,00	0,00	0,00	174 400,00	174 400,00	0,00
2031	266 065 852,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	1 956 000,00	0,00	0,00	0,00	210 852,00	210 852,00	0,00
2032	266 049 400,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	1 703 000,00	0,00	0,00	0,00	194 400,00	194 400,00	0,00
2033	266 049 400,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	194 400,00	194 400,00	0,00
2034	266 029 400,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	1 196 000,00	0,00	0,00	0,00	174 400,00	174 400,00	0,00
2035	267 825 400,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	942 000,00	0,00	0,00	0,00	1 970 400,00	1 970 400,00	0,00
2036	268 529 000,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	778 000,00	0,00	0,00	0,00	2 674 000,00	2 674 000,00	0,00
2037	268 529 000,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	2 674 000,00	2 674 000,00	0,00
2038	268 529 000,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	519 000,00	0,00	0,00	0,00	2 674 000,00	2 674 000,00	0,00
2039	268 529 000,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	389 000,00	0,00	0,00	0,00	2 674 000,00	2 674 000,00	0,00
2040	268 529 000,00	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 674 000,00	2 674 000,00	0,00
2041	268 514 036,04	265 855 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 659 036,04	2 659 036,04	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:						Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:				
							na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x
Lp		3.1			4.1	4.1.1		4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	
2026	-27 636 000,00	0,00	31 405 600,00	26 000 000,00	23 430 400,00	4 160 287,87	4 160 287,87	45 312,13	45 312,13					
2027	-775 363,96	0,00	5 924 963,96	4 724 963,96	775 363,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2028	3 739 069,77	3 739 069,77	1 550 530,23	350 530,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2029	4 440 130,23	4 440 130,23	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2030	5 089 600,00	5 089 600,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2031	5 053 148,00	5 053 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2032	5 069 600,00	5 069 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2033	5 069 600,00	5 069 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2034	5 089 600,00	5 089 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2035	3 293 600,00	3 293 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2036	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2037	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2038	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2039	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2040	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2041	2 604 963,96	2 604 963,96	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 769 600,00	3 769 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 149 600,00	5 149 600,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 289 600,00	5 289 600,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 640 130,23	5 640 130,23	0,00	0,00	0,00	
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 289 600,00	5 289 600,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 053 148,00	5 053 148,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 069 600,00	5 069 600,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 069 600,00	5 069 600,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 089 600,00	5 089 600,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 293 600,00	3 293 600,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 590 000,00	2 590 000,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604 963,96	2 604 963,96	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki [§] a wydatkami bieżącymi 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	55 423 948,00	0,00	1 920 646,83	7 326 246,83		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	54 999 311,96	0,00	2 965 000,00	4 165 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	50 060 242,19	0,00	4 063 000,00	5 263 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	44 420 111,96	0,00	5 214 000,00	6 414 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	39 130 511,96	0,00	5 214 000,00	5 414 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	34 077 363,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	29 007 763,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 938 163,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 848 563,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 554 963,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	12 964 963,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	10 374 963,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	7 784 963,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	5 194 963,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 604 963,96	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 214 000,00	5 214 000,00		

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 dołączanych do wiaśletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych 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 związków 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
2026	2,93%	2,19%	12,13%	12,13%	TAK	TAK
2027	3,68%	2,73%	9,54%	9,54%	TAK	TAK
2028	3,62%	3,07%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2029	3,57%	3,38%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2030	3,34%	3,31%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2031	3,12%	3,19%	4,23%	4,23%	TAK	TAK
2032	3,02%	3,08%	3,20%	3,20%	TAK	TAK
2033	2,90%	2,97%	2,99%	2,99%	TAK	TAK
2034	2,80%	2,85%	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2035	1,89%	2,74%	3,12%	3,12%	TAK	TAK
2036	1,50%	2,67%	3,07%	3,07%	TAK	TAK
2037	1,44%	2,61%	2,97%	2,97%	TAK	TAK
2038	1,38%	2,55%	2,87%	2,87%	TAK	TAK
2039	1,33%	2,49%	2,78%	2,78%	TAK	TAK
2040	1,27%	2,44%	2,70%	2,70%	TAK	TAK
2041	1,22%	2,38%	2,62%	2,62%	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:			Dochody majątkowe 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:		Wydutki 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 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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
2026	1 706 897,49	1 706 897,49	1 543 573,68	210 905,40	210 905,40	177 160,54	2 049 433,68	2 049 433,68	1 826 109,87
2027	1 076 270,18	1 076 270,18	1 076 270,18	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	1 076 270,18
2028	46 707,75	46 707,75	46 707,75	0,00	0,00	0,00	77 595,37	77 595,37	46 707,75
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
2031	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
2033	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
2035	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
2037	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
2039	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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				
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
2026	1 862 082,86	1 862 082,86	708 642,17	42 735 997,69	2 049 433,68	40 686 564,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	19 140 605,40	1 260 000,00	17 880 605,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 822 655,65	77 595,37	5 745 060,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	9 358 207,71	0,00	9 358 207,71	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości 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 ⁹⁾
						w tym:						
						splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Lp												
2026	3 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 813 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	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 spłaty 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 odczyta 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, informacje 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 XV/178/2025
z dnia 2025-12-19

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)				100 497 844,35	42 735 997,69	19 140 605,40	5 822 655,65	9 358 207,71	39 690 973,40
1.a	- wydatki bieżące				5 075 111,89	2 049 433,68	1 260 000,00	77 595,37	0,00	2 981 600,01
1.b	- wydatki majątkowe				95 422 732,46	40 686 564,01	17 880 605,40	5 745 060,28	9 358 207,71	36 709 373,39
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:				6 001 646,52	2 974 968,31	1 260 000,00	77 595,37	0,00	3 899 134,64
1.1.1	- wydatki bieżące				5 075 111,89	2 049 433,68	1 260 000,00	77 595,37	0,00	2 981 600,01
1.1.1.2	Piecza zastępcza w Powiecie Olsztyńskim. Profesja z misją -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W OLSZTYNIE	2024	2028	4 458 647,65	1 644 004,64	1 260 000,00	77 595,37	0,00	2 981 600,01
1.1.1.7	Rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół w Dobrym Mieście um. nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000330841 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W DOBRYM MIEŚCIE	2025	2026	228 300,75	227 300,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Rozwój zawodowy uczniów i Zespołu Szkół im. Mironowiusza w Olsztynku umowa 2025-1-PL01-KA121-VET-000330783 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. KRZYSZTOFA CELESTYNA MIRONOWIUSZA W OLSZTYNKU	2025	2026	126 869,49	125 869,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Rozwój zawodowy uczniów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach um.nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000330812 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH IM. BISKUPA IGNACEGO BŁAŻEJA KRASICKIEGO W SMOLAJNACH	2025	2026	261 294,00	52 258,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				926 534,63	925 534,63	0,00	0,00	0,00	917 534,63
1.1.2.1	Poprawa Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Olsztynie	olsztyński	2025	2026	926 534,63	925 534,63	0,00	0,00	0,00	917 534,63
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				94 496 197,83	39 761 029,38	17 880 605,40	5 745 060,28	9 358 207,71	35 791 838,76
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				94 496 197,83	39 761 029,38	17 880 605,40	5 745 060,28	9 358 207,71	35 791 838,76
1.3.2.1	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	4 035 355,96	3 075 913,32	0,00	0,00	0,00	2 950 653,51
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1372N w miejscowości Ruś od km 0+000 do km 0+596,18 -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2026	5 040 767,30	4 640 685,45	0,00	0,00	0,00	1,00

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						
1.3.2.3	Prozdrowotne i prosportowe 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	17 623 419,86	9 203 342,86	0,00	0,00	0,00	4 130,00
1.3.2.4	Budowa Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadugu jako przeciwdziałanie negatywnym skutkom społecznym po pandemii COVID-19 - Etap I -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2029	21 583 645,09	1 861 500,00	9 467 629,96	806 307,42	9 358 207,71	21 513 645,09
1.3.2.5	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1451N na odcinku Różnowo-Rozgity -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2026	274 155,00	170 908,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	3 519 597,92	836 349,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	2027	771 705,00	391 423,50	240 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.8	Rewaloryzacja budynku dawnej synagogi w Barczewie -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2026	4 162 356,19	300 000,00	0,00	0,00	0,00	348 494,46
1.3.2.9	Budowa nowego kompleksu obiektów Zespołu Szkół Rolniczych w Smolajnach -	Starostwo Powiatowe w Olsztynie	2022	2028	13 263 416,00	2 812 207,20	5 350 615,44	4 901 252,86	0,00	595 639,50
1.3.2.10	Rozbudowa DP 1454N na odcinku Węgoj-Łabuchy -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	416 970,00	208 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1491N na odcinku Nowe Marcinkowo - Nasy - Rukławki -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	196 800,00	98 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1501N na odcinku Dywity - Barkweda -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	405 900,00	202 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa DP 1437N oraz DP1526N na odcinku Łutynowo - Waplewo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	615 000,00	442 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi powiatowej nr 1465N na odcinku od skrzyżowania w m. Kapłiny do km 0+800 -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	622 609,00	437 500,00	0,00	0,00	0,00	437 500,00
1.3.2.15	Budowa strzelnicy kulowej, Wariant III, strzelnica 200 m wersja rozbudowana -	olsztyński	2023	2027	1 393 300,00	5 000,00	1 184 860,00	0,00	0,00	1 189 860,00
1.3.2.16	Wyrównanie szans mieszkańców z obszarów popegeerowskich poprzez modernizację drogi powiatowej nr 1437N na odcinku od msc. Olsztynek do msc. Łutynówko -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2023	2026	8 066 832,00	7 906 894,00	0,00	0,00	0,00	6 042,00
1.3.2.17	Zabytek w służbie zdrowia - modernizacja dachu Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście - etap I -	olsztyński	2024	2026	511 155,00	243 642,00	0,00	0,00	0,00	19 455,00
1.3.2.18	Termomodernizacja i rewitalizacja budynków nr 41 i 42 ul. Dąbrowszczaków w Olsztynie - opracowanie pełnej dokumentacji konserwatorsko- budowlanej i uzyskanie niezbędnych pozwoleń/uzgodnień -	olsztyński	2024	2026	300 000,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	237 500,00
1.3.2.19	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	2026	409 040,00	358 856,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00

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						
1.3.2.20	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1370N na odcinku od km około 0+900 do msc. Unieszewo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2026	323 490,00	186 960,00	0,00	0,00	0,00	50 430,00
1.3.2.21	Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Olsztynie -	olsztyński	2024	2026	1 229 834,72	949 699,41	0,00	0,00	0,00	949 699,41
1.3.2.22	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1366N oraz 1401N na odcinku Garzewo - Skolity -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2026	156 948,00	125 558,40	0,00	0,00	0,00	156 948,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi powiatowej nr 1370N na odcinku około 1 km w msc. Siła -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2026	1 448 938,00	1 406 490,70	0,00	0,00	0,00	1 399 000,00
1.3.2.24	Rozbudowa DP Nr 1447N na odcinku od drogi 1428N do msc. Swobodna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	196 185,00	98 092,50	0,00	0,00	0,00	196 185,00
1.3.2.25	Rozbudowa DP Nr 1364N na odcinku od DW507 do msc. Smolajny -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	301 000,00	75 000,00	225 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.26	Rozbudowa DP Nr 1451N w msc. Podleśna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	115 620,00	57 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Rozbudowa DP Nr 1455N na odcinku Barczewko-Gady -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.28	Rozbudowa DP Nr 1462N w msc. Bartoły Wielkie -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2027	201 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.29	Termomodernizacja budynku przy ul. Porannej 36 w Olsztynku -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2024	2027	754 645,79	206 655,79	480 000,00	0,00	0,00	686 655,79
1.3.2.30	Rozbudowa DP 1425N na odcinku Biesal - Olsztyniek; 1 - Rozbudowa DP 1425N od msc. Biesal do granicy administracyjnej Olsztynek; 2 - Rozbudowa DP 1425N od granicy administracyjnej gminy Olsztyniek do węża drogowego Olsztynek Wschód na drodze S 51 -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2028	376 000,00	150 000,00	187 500,00	37 500,00	0,00	375 000,00
1.3.2.31	Budowa chodnika w ciągu DP 1260N na odcinku Olsztyniek - Królikowo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.32	Przebudowa DP Nr 1441N w km 5+500 - 6+490 -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	1 001 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.33	Rozbudowa DP Nr 1372N ul. Bartąska na odcinku od msc. Jaroty do granicy miasta Olsztyna -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	129 150,00	90 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Rozbudowa dróg powiatowych nr 1475N oraz 1479N w miejscowości Lankowo -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2026	2027	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.35	Budowa wjazdu na teren Obwodu Drogowego Nr 3 w Dobrym Mieście wraz z przebudową placu oraz budową ogrodzenia -	POWIATOWA SŁUŻBA DROGOWA W OLSZTYNIE	2025	2026	342 220,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00

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						
1.3.2.36	Wyrównanie szans mieszkańców poprzez modernizację popegeerowskiej drogi powiatowej 1401N na odcinku Skolity - Gologóra wraz z infrastrukturą towarzyszącą - ETAP I -	Powiatowa Służba Drogowa w Olsztynie	2022	2026	3 237 142,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
1.3.2.37	Rozbudowa budynku Publicznego Specjalnego Katolickiego Ośrodka Edukacyjno-Wychowawczego w Kruzach o dwukondygnacyjne skrzydło dydaktyczno-rehabilitacyjne wraz z windą i niezbędną infrastrukturą -	olsztyński	2026	2027	1 020 000,00	500 000,00	520 000,00	0,00	0,00	1 020 000,00

Objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Olsztyńskiego na lata 2026-2041

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 2026-2041, 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 2026 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 i ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego;
2. wytyczne przyjęte przez Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – lipiec 2025 r. Dla dochodów bieżących przyjęto dynamikę wzrostu wskaźnika PKB dla roku 2027 – 3,0%, dla roku 2028 - 2,9%, dla roku 2029 - 2,8%. Dla wydatków bieżących średnioroczny wskaźnik cen i usług konsumpcyjnych w wysokości w roku 2026 – 3%, w roku 2027 – 2,6%, w roku 2028 - 2,5%, w roku 2029 - 2,4%.
3. przewidywane wykonanie budżetu w 2025 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, rządowego programu rozwoju dróg (podpisane umowy), dotacje z gmin, na których terenie prowadzona jest inwestycja i dochody ze sprzedaży majątku.

W dochodach bieżących uwzględniono:

Dochody bieżące na 2026 rok zostały zaplanowane w kwocie 248,8 mln zł i uzasadnione przy projekcie uchwały budżetowej. W latach 2027-2041 zakłada się dochody bieżące na poziomie 256,3 mln zł – 271,1 mln zł. W odniesieniu do 2026 przyjmuje się w kolejnych latach:

- w odniesieniu do lat 2027-2029 zmienny poziom dochodów,
- począwszy od roku 2030 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 2029 tj. 271,1 mln zł.

Przy prognozowaniu poszczególnych źródeł dochodów bieżących uwzględniono dynamikę wzrostu wskaźnika PKB:

1. należne dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych planowane przez Ministerstwo Finansów na 2026 w wysokości 134,9 mln zł. W latach 2027-2029 zakłada się wzrost o wskaźniki PKB a począwszy od roku 2030 zostały utrzymane na poziomie roku 2029 tj. 147 mln zł;
2. należne dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowego od osób prawnych planowane przez Ministerstwo Finansów na 2026 w wysokości 13,7 mln zł. W latach 2027-2029 zakłada się wzrost o wskaźniki PKB a począwszy od roku 2030 zostały utrzymane na poziomie roku 2029 tj. 14,9 mln zł;
3. subwencja ogólna. Dochody z subwencji ogólnej planowane przez Ministerstwo Finansów na rok 2026 stanowią kwotę 685.342 zł. W latach 2027-2029 zakłada się

wzrost o wskaźnik PKB. Począwszy od roku 2030 dochody z tego tytułu zostały utrzymane na poziomie 746.000 zł;

4. z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące za podstawę przyjmuje się wysokość dochodów planowanych na rok 2026 oraz wzrost w latach 2027-2029 o wskaźniki PKB. Począwszy od roku 2030 utrzymuje się na niezmiennym poziomie tj. 46,5 mln zł;
5. pozostałe dochody bieżące realizowane przez jednostki budżetowe powiatu olsztyńskiego. Za podstawę przyjmuje się wysokość dochodów planowanych na rok 2026 oraz wzrost w latach 2027-2029 o wskaźnik PKB. Począwszy od roku 2030 utrzymuje się na niezmiennym poziomie tj. 61,9 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 37.799 tys zł, z czego planowane dochody w roku 2026 to kwota 10.980 tys zł, w roku 2027 – 13.409 tys zł, w roku 2028 – 4.858 tys zł, w roku 2029 – 8.552 tys zł.

Pozyskane środki to realizacja następujących inwestycji:

- budowa Powiatowego Centrum Sportu i Zdrowia przy Zespole Szkół w Olsztynku, kwota 6.750 tys zł,
- budowa nowego kompleksu obiektów Zespołu szkół Rolniczych w Smolajnach, kwota 9.715 tys zł,
- budowa Powiatowo-Gminnego Centrum Kultury i Edukacji Muzycznej w Wadągu – 17.104 tys zł,
- zabytek w służbie zdrowia – modernizacja dachu Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście -etap I – 230 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 2026 – 4.742 tys zł, w roku 2027 – 484 tys zł, w roku 2028 – 317 tys zł, w roku 2029 – 317 tys zł.
- dofinansowaniem ze strony budżetu państwa inwestycji drogowych w ramach rządowego programu rozwoju dróg lokalnych dotyczą realizacji zadania: Przebudowa skrzyżowania ulic Olsztyńskiej, Wilczej i Emila von Behringa oraz budowa skrzyżowania ulicy Olsztyńskiej, Sportowej i Floriana wraz z infrastrukturą techniczną - 505 tys zł.

Dochody ze sprzedaży mienia:

Stałym elementem wpływu dochodów ze sprzedaży mienia w latach 2026-2041 stanowią:

- raty ze sprzedaży nieruchomości położonej w Dobrym Mieście na rzecz Stowarzyszenia na Rzecz Oświaty w Dobrym Mieście w łącznej kwocie 500.000 zł (2026 –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. Tempo wzrostu wydatków bieżących skorelowane jest z tempem wzrostu dochodów bieżących oraz koniecznością zabezpieczenia środków gwarantujących poprawną realizację zdań 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. Okres realizacji przedsięwzięć wieloletnich przewidywany jest do roku 2029. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, bez wskazania konkretnych zadań. Zgłoszone wydatki majątkowe w latach 2026-2029 to kwota 95,5 mln zł, z czego w roku 2026 wydatki majątkowe stanowią kwotę 46,1 mln zł, w tym przedsięwzięcia wieloletnie 40,7 mln zł, w roku 2027 wydatki majątkowe stanowią kwotę 17,9 mln zł są to przedsięwzięcia wieloletnie, w roku 2028 -5,7 mln zł, zaś w roku 2029 – 9,7 mln.

Zaproponowane przedsięwzięcia inwestycyjne wymagają ze strony Powiatu zabezpieczenia wkładu własnego na poziomie 34,4 mln zł w okresie 2026-2029, 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 2026 w wysokości 27.636.000 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 2027 w wysokości 775.363,96zł, zostanie sfinansowany w całości dłużnymi instrumentami finansowymi.

Nadwyżka budżetowa wykazana w latach 2028-2041 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 2026 planowane są przychody ogółem w kwocie 31.405.600 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 4.160.287,87 zł, które w całości sfinansują deficyt budżetu roku 2026 są to środki otrzymane w roku 2025 pochodzące z rządowego funduszu rozwoju dróg, budżetu unijnego, przeznaczone na sfinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach tych środków w roku 2026;

- b) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 45.312,13 zł, niewydatkowane w roku 2025;
- c) raty spłaty pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu w wysokości 1.200.000 zł;
- d) pożyczki w kwocie 26.000.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu 23.430.400 zł oraz spłatę rat kredytu i pożyczek w wysokości 3.769.600 zł

Na rok 2027 planowane przychody to kwota 5.924.963,96 w tym z tytułu

- a) raty spłaty pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu w wysokości 1.200.000 zł;
- b) kredytu 4.724.963,96 zł, z przeznaczeniem na pokrycie deficytu 775.363,96 zł oraz spłatę rat kredytu i pożyczek.

Na rok 2028 planowane przychody to kwota 1.550.530,23 zł, z czego kwota kredytu wynosi 350.530,23 zł, raty spłaty pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu 1.200.000 zł przeznaczona na spłatę rat kredytu i pożyczki.

Na rok 2029-2030 planowane przychody w łącznej kwocie 1.400.000 zł to spłata pożyczki przez Szpital Powiatowy w Biskupcu.

ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych i planowanych do zaciągnięcia. W roku 2026 planowane raty kredytu stanowią kwotę 3.769.600 zł.

KWOTA DŁUGU

Przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Olsztyńskiego na lata spłaty długu 2026-2041 zakłada konieczność zaciągnięcia kredytu w latach 2026-2028, aby sfinansować deficyt oraz spłatę wcześniej zaciągniętego zobowiązania.

Planowane na 31.12.2026 r. zadłużenie Powiatu Olsztyńskiego będzie wynosiło 55.423.948 zł i od roku 2027 będzie się zmniejszało do całkowitej spłaty w roku 2041.

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 2027-2028.

RELACJE, WYNIKAJĄCE Z ART. 242 ORAZ 243 USTAWY O FINANSACH 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 2026 planowane jest nadwyżka operacyjna w wysokości 1.920.646,83 zł, która stopniowo będzie zwiększana do wysokości 5.214.000 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.

