

UCHWAŁA NR 66/2024
ZARZĄDU POWIATU W OLECKU

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego
na lata 2025 - 2039**

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2024 r., poz.107), w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz.1530 z późn.zm.)

Zarząd Powiatu w Olecku uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Rady Powiatu w Olecku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2025 – 2039 wraz z załącznikami i objaśnieniem, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjęty projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2025-2039 wraz z załącznikami i objaśnieniem przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Powiatu w Olecku celem uchwalenia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wicestarosta Olecki

Beata Makarczuk-Jackowska

Starosta Olecki

Tomasz Kosobudzki

Członek Zarządu Powiatu

Jerzy Openchowski

Członek Zarządu Powiatu

Danuta Maciejewska

Członek Zarządu Powiatu

Mariusz Luberecki

**Uchwała Nr/..... Rady Powiatu w Olecku
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego
na lata 2025–2039**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz.107) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz.1530, z późn. zm.)

Rada Powiatu w Olecku uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Oleckiego na lata 2025–2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

4. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Olecku do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Olecku.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XLIII/331/2023 Rady Powiatu w Olecku z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2024–2039 wraz z dokonanymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu

.....

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 .../.../... Rady Powiatu w Olecku zr.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:						z tego:			w tym:	
		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2	1.2.1	1.2.2
2025	115 230 025,54	90 119 283,29	23 867 967,27	1 467 608,61	42 979 661,99	15 626 305,65	6 177 739,77	0,00		25 110 742,25	0,00	25 110 742,25
2026	98 770 000,00	91 770 000,00	24 500 000,00	1 600 000,00	43 000 000,00	15 470 000,00	7 200 000,00	0,00		7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2027	101 800 000,00	94 800 000,00	25 000 000,00	1 800 000,00	44 000 000,00	16 500 000,00	7 500 000,00	0,00		7 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2028	102 000 000,00	97 500 000,00	26 000 000,00	1 900 000,00	45 000 000,00	17 000 000,00	7 600 000,00	0,00		4 500 000,00	0,00	0,00
2029	100 000 000,00	98 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 000 000,00	0,00	0,00
2030	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2031	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2032	105 000 000,00	105 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2033	105 000 000,00	105 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2034	105 000 000,00	105 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2035	108 000 000,00	108 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2036	108 000 000,00	108 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2037	110 000 000,00	110 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2038	110 000 000,00	110 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2039	111 000 000,00	111 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), 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:										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:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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 splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
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		
2025	115 720 025,54	88 323 281,97	61 300 468,74	0,00	0,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	27 396 743,57	27 396 743,57	20 000,00		
2026	97 300 000,00	83 800 000,00	58 200 000,00	0,00	0,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	0,00		
2027	100 330 000,00	85 030 000,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	15 300 000,00	15 300 000,00	0,00		
2028	100 530 000,00	90 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 730 000,00	9 730 000,00	0,00		
2029	98 670 000,00	88 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 870 000,00	9 870 000,00	0,00		
2030	98 370 000,00	89 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 370 000,00	9 370 000,00	0,00		
2031	98 370 000,00	89 800 000,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	8 570 000,00	8 570 000,00	0,00		
2032	103 360 000,00	93 360 000,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		
2033	103 400 000,00	93 400 000,00	0,00	0,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		
2034	103 500 000,00	93 500 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		
2035	106 600 000,00	96 600 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		
2036	106 600 000,00	96 600 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		
2037	108 800 000,00	98 800 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		
2038	108 800 000,00	98 800 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		
2039	109 000 000,00	99 000 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	z tego:					
					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-490 000,00	0,00	1 960 000,00	1 000 000,00	0,00	960 000,00	490 000,00	0,00	0,00	
2026	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

	z tego:				5	5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x 243 ust. 3 ustawy 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
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1							
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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 940 000,00	0,00	1 796 001,32	2 756 001,32		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 470 000,00	0,00	7 970 000,00	7 970 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	9 770 000,00	9 770 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 530 000,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 200 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 570 000,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 940 000,00	0,00	10 200 000,00	10 200 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	11 640 000,00	11 640 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	11 600 000,00	11 600 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	11 400 000,00	11 400 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	11 400 000,00	11 400 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	11 200 000,00	11 200 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00		

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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,07%	4,83%	7,40%	7,42%	TAK	TAK
2026	3,79%	12,65%	7,03%	7,05%	TAK	TAK
2027	3,55%	14,47%	7,08%	7,10%	TAK	TAK
2028	3,32%	9,81%	8,21%	8,23%	TAK	TAK
2029	2,48%	10,51%	8,65%	8,67%	TAK	TAK
2030	2,63%	12,00%	8,39%	8,42%	TAK	TAK
2031	2,52%	11,09%	9,37%	9,39%	TAK	TAK
2032	2,30%	11,82%	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2033	2,15%	11,67%	11,76%	11,76%	TAK	TAK
2034	1,94%	11,47%	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2035	1,70%	10,96%	11,20%	11,20%	TAK	TAK
2036	1,61%	10,87%	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2037	1,32%	10,41%	11,41%	11,41%	TAK	TAK
2038	1,24%	10,33%	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2039	1,87%	10,88%	11,08%	11,08%	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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
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	
2025	536 617,95	536 617,95	536 617,95	3 889 517,00	3 889 517,00	3 889 517,00	1 048 315,00	775 315,00	775 315,00	
2026	718 686,50	718 686,50	718 686,50	6 583 034,00	6 583 034,00	6 583 034,00	1 028 975,88	980 691,00	980 691,00	
2027	647 499,00	647 499,00	647 499,00	3 291 517,00	3 291 517,00	3 291 517,00	896 939,25	896 939,25	896 939,25	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:											
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				
2025	4 728 689,00	4 728 689,00	4 225 220,10	22 555 679,57	1 109 515,00	21 446 164,57	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	7 314 482,00	6 583 034,00	6 583 034,00	13 196 329,88	1 028 975,88	12 167 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	3 657 241,00	3 291 517,00	3 291 517,00	4 554 180,25	896 939,25	3 657 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
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				

- 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 wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 - x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz, planuje się zadągnięć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wytraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../... Rady Powiatu w Olecku zr.

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)				50 835 061,96	22 555 679,57	13 196 329,88	4 554 180,25	0,00	40 306 189,70
1.a	- wydatki bieżące				4 031 571,38	1 109 515,00	1 028 975,88	896 939,25	0,00	3 035 430,13
1.b	- wydatki majątkowe				46 803 490,58	21 446 164,57	12 167 354,00	3 657 241,00	0,00	37 270 759,57
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:				20 139 983,38	5 777 004,00	8 343 457,88	4 554 180,25	0,00	18 674 642,13
1.1.1	- wydatki bieżące				3 929 571,38	1 048 315,00	1 028 975,88	896 939,25	0,00	2 974 230,13
1.1.1.1	Wsparcie systemu pieczy zastępczej w Powiecie Oleckim - Wsparcie systemu pieczy zastępczej w Powiecie Oleckim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	3 157 336,50	775 315,00	830 691,00	746 939,25	0,00	2 352 945,25
1.1.1.2	Z Bocianem przez EGOI - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego - Rozbudowa portalu www.egoturystyka.pl	Starostwo Powiatowe w Olecku	2024	2027	300 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	300 000,00
1.1.1.3	Kompetencje przyszłości - program rozwoju I LO w Olecku	ILICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JANA KOCHANOWSKIEGO W OLECKU	2024	2026	472 234,88	273 000,00	48 284,88	0,00	0,00	321 284,88
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 210 412,00	4 728 689,00	7 314 482,00	3 657 241,00	0,00	15 700 412,00
1.1.2.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Olecku	2024	2025	850 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.1.2.2	Z Bocianem przez EGOI - utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego - Utworzenie subregionalnego szlaku rowerowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2027	15 360 412,00	4 388 689,00	7 314 482,00	3 657 241,00	0,00	15 360 412,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				30 695 078,58	16 778 675,57	4 852 872,00	0,00	0,00	21 631 547,57
1.3.1	- wydatki bieżące				102 000,00	61 200,00	0,00	0,00	0,00	61 200,00
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębu Dąbrowskie Kolonia gmina Olecko	Starostwo Powiatowe w Olecku	2024	2025	102 000,00	61 200,00	0,00	0,00	0,00	61 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 593 078,58	16 717 475,57	4 852 872,00	0,00	0,00	21 570 347,57
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1909N na odcinku Nowy Młyn - Jelitki	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG w OLECKU	2022	2025	14 500 620,13	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1909N na odcinku Wieliczki - Nowy Młyn	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG w OLECKU	2022	2025	3 718 345,88	1 749 300,00	0,00	0,00	0,00	1 749 300,00
1.3.2.3	Dokumentacja projektowa na przebudowę dróg powiatowych Nr 1813N (Jaśki-Dobki), Nr 1802N (Stożne-Szarejki-Monetki) oraz Nr 1893N na długości 3,6 km odcinek Babki Oleckie-Sedranki -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2023	2025	270 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00

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						
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej szpitala "OLMEDICA" Sp. z o.o. w Olecku poprzez modernizację i automatyzację źródeł dostaw i produkcji ciepła i energii z OZE - Poprawa efektywności energetycznej szpitala "OLMEDICA" Sp. z o.o. w Olecku	Starostwo Powiatowe w Olecku	2024	2026	8 898 900,00	4 046 028,00	4 852 872,00	0,00	0,00	8 898 900,00
1.3.2.5	Budowa zeroemisyjnego źródła ciepła i odnawialnych źródeł energii dla poprawy efektywności energetycznej I LO w Olecku	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JANA KOCHANOWSKIEGO W OLECKU	2024	2025	2 161 065,00	2 142 000,00	0,00	0,00	0,00	2 142 000,00
1.3.2.6	Modernizacja i poprawa funkcjonowania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej w Olecku Kolonia	Starostwo Powiatowe w Olecku	2024	2025	1 044 147,57	1 020 147,57	0,00	0,00	0,00	1 020 147,57

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego na lata 2025-2039

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszącym się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Oleckiego są dane przedłożone do opracowania projektu uchwały budżetowej na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Oleckiego za lata 2023 i 2024, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Oleckiego została przygotowana na lata 2025-2039.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Objaśnienia do Załącznika nr 1

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2039 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o wykonania budżetu powiatu w latach 2020-2024 oraz informacje otrzymane od Ministra Finansów i wskaźniki opublikowane przez GUS w powyższym okresie.

Dochody

Planowane na rok 2025 dochody powiatu wynoszą **115.230.025,54 zł.**

Struktura planu dochodów przedstawia się następująco:

- 1) dochody własne powiatu – 33.420.375,62 zł, tj. 29,00%, (w tym udział we wpływach z podatków: PIT- 23.867.967,27, CIT – 1.467.608,61 zł)
- 2) subwencja ogólna – 41.552.271,51 zł; tj. 36,06%,
- 3) rezerwa subwencji ogólnej – 1.427.390,48 zł, tj. 1,24%,
- 4) dotacje z budżetu państwa – 29.769.278,55 zł; tj. 25,84%,
- 5) pozostałe dotacje z porozumień – 4.139.574,28 zł; tj. 3,59%,
- 6) dotacje ze źródeł zagranicznych – 4.921.135,10 zł; tj. 4,27%.

Dochody bieżące planowane są na rok 2025 w kwocie **90.119.283,29 zł.**

Dochody majątkowe planowane są na rok 2025 w kwocie **25.110.742,25 zł.**

W dochodach majątkowych ujęto środki z:

- 1) Programu Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur na lata 2021-2027 – 3.949.820,10 zł;
- 2) Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 - 340.000,00 zł;
- 3) Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 3.764.865,30 zł;
- 4) Rządowego Funduszu Polski Ład – 15.929.300,00 zł;
- 5) Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 240.000,00 zł;
- 6) dotacji udzielonych przez gminy z terenu Powiatu Oleckiego na współfinansowanie programów oraz inwestycji – 886.756,85 zł.

Wydatki

Planowane na rok 2025 wydatki powiatu wynoszą **115.720.025,54 zł.**

Planowane wydatki bieżące w wysokości **88.323.281,97 zł** m.in. obejmują:

1. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 61.290.468,74 zł;
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych – 14.439.225,67 zł;
3. Wydatki na dotacje bieżące udzielone z budżetu powiatu – 7.341.569,56 zł;
4. Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.643.703,00 zł;
5. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy – 1.048.315,00 zł;

6. Wydatki na obsługę długu (decydujący wpływ mają zmienne stawki oprocentowania WIBOR 6M, o które oparte jest zadłużenie powiatu) – 1.560.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości **27.396.743,57 zł**, obejmują wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych powiatu oleckiego oraz wpłaty na państwowe fundusze celowe na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Przychody

W roku 2025 planuje się przychody w ogólnej kwocie **1.960.000,00 zł**, które planuje się pozyskać z:

- z tytułu środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dotacji i wydatków nimi finansowanych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA w kwocie 260.000,00 zł;
- z tytułu środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 700.000,00 zł;
- sprzedaży papierów wartościowych – 1.000.000,00 zł.

Rozchody

Zakładany jest wykup trzech serii obligacji na ogólną kwotę **1.470.000,00 zł**, z tego:

- 1) Banku PKO S.A. wyemitowanej w 2010 roku - 1.070.000,00 zł,
- 2) Domu Maklerskiego Banku BPS wyemitowanej w 2018 roku – 200.000,00 zł;
- 3) Domu Maklerskiego Banku BPS wyemitowanej w 2020 roku – 200.000,00 zł.

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem, a wydatkami ogółem i na 2025 rok prognozowany jest **deficyt budżetu** w wysokości **490.000,00 zł**, który zostanie pokryty środkami:

- z tytułu środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dotacji i wydatków nimi finansowanych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA w kwocie 260.000,00 zł;

- z tytułu środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 230.000,00 zł.

Kwota długu Powiatu

Planowana kwota długu Powiatu na koniec 2025 roku wynosi **20.940.000,00 zł.**

i obejmuje obligacje komunalne planowane do emisji oraz wyemitowane przez Powiat w latach ubiegłych.

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, w latach prognozy jest zachowany.

Objaśnienia do Załącznika nr 2

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację przedsięwzięć planowanych na lata 2025-2028.

W ramach przedsięwzięć określonych w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych i bieżących finansowanych ze środków Unii Europejskiej, środków własnych oraz środków budżetu państwa, a mianowicie:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

W ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych zaplanowano dwa przedsięwzięcia majątkowe oraz trzy zadania bieżące.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

Nie są przewidziane do realizacji programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

W ramach wskazanych programów, projektów lub zadań pozostałych wykazano te, które są finansowane ze środków własnych i pozyskanych środków krajowych zaplanowano sześć zadań majątkowych oraz jedno zadanie bieżące.

Szczegółowy wykaz programów przedstawiony jest w „Wykazie przedsięwzięć do WPF”.