

**UCHWAŁA** Nr 112/2024

**Zarządu Powiatu w Elblągu**

**z dnia 15 listopada 2024 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2033**

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

**Zarząd Powiatu w Elblągu uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2033, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2. Uchwalony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2033 wraz z objaśnieniami przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2024 roku:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania,
- b) Radzie Powiatu w Elblągu, celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2033.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu zgodnie z § 7 ust. 3 pkt 1 lit. b Statutu Powiatu Elbląskiego – na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa Powiatowego w Elblągu.

**Zarząd Powiatu w Elblągu**

1. Maciej Romanowski
2. Ryszard Zając
3. Robert Bieliński
4. Jerzy Romanowski
5. Jacek Matukiewicz



.....  
.....  
.....  
.....  
..... hb



Załącznik nr 1

do Uchwały Nr 112/2024

Zarządu Powiatu w Elblągu

z dnia 15 listopada 2024 r.

**UCHWAŁA Nr .....**

**Rady Powiatu w Elblągu**

**z dnia ..... 2024 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elbląskiego na lata  
2025-2033**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 i art. 256 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.), art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. 2024, poz. 107) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.)

**Rada Powiatu w Elblągu uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Elbląskiego na lata 2025-2033, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Objaśnienia przyjętych wartości, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4**

1. Upoważnia Zarząd Powiatu w Elblągu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Zarząd Powiatu w Elblągu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

## **§ 5**

Upoważnia Zarząd Powiatu w Elblągu do:

- 1) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu elbląskiego do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu elbląskiego 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) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 4) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
  - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
  - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

## **§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Elblągu.

## **§ 7**

Traci moc Uchwała Nr LXIII/100/2023 Rady Powiatu w Elblągu z dnia 28 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elbląskiego na lata 2024-2033.

## **§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

# 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 ..... Rady Powiatu w Elblągu z dnia ..... 2024 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tego:	
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Docho	Docho	docho	z sub	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho	Docho	Docho	Docho	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>
Wykonanie 2018	67 820 299,29	8 769 116,00	299 741,75	28 827 125,00	12 431 700,52	10 843 286,31	0,00	6 649 329,71	263 957,69	6 385 372,02		
Wykonanie 2019	72 757 273,68	9 576 312,00	424 681,87	32 574 086,00	12 349 337,14	11 391 891,99	0,00	6 440 964,68	4 348,28	6 436 616,40		
Wykonanie 2020	102 554 252,51	9 464 695,00	544 224,36	38 377 279,00	13 986 963,60	11 473 145,17	0,00	28 707 945,38	4 722 257,27	23 985 688,11		
Wykonanie 2021	94 432 286,28	10 577 834,00	918 076,83	39 155 497,00	19 823 407,71	11 050 122,61	0,00	11 543 817,54	2 928 971,39	8 614 846,15		
Wykonanie 2022	91 889 631,47	15 268 525,20	640 325,00	38 654 378,00	14 226 295,73	12 047 633,22	0,00	11 052 474,32	4 097 720,66	6 954 753,66		
Wykonanie 2023	93 445 937,85	8 900 891,00	1 057 558,00	45 405 372,30	22 603 747,15	12 635 505,68	0,00	2 820 426,03	1 156 554,90	1 663 871,13		
Plan 3 kw. 2024	124 396 716,99	11 521 740,00	1 175 920,00	52 275 744,00	23 098 731,54	14 295 426,60	0,00	22 029 154,85	3 612 542,00	18 416 612,85		
Wykonanie 2024	121 163 374,06	11 521 740,00	1 175 920,00	52 275 744,00	23 728 138,34	14 341 446,40	0,00	18 120 385,32	612 542,00	17 507 843,32		
2025	128 910 231,51	39 058 976,74	3 611 800,43	32 150 209,83	8 533 489,00	14 274 095,79	0,00	31 281 660,72	3 000 000,00	28 281 660,72		
2026	102 908 091,27	40 347 922,97	3 730 989,84	33 211 166,75	8 815 093,10	14 452 255,25	0,00	2 350 663,36	0,00	2 350 663,36		
2027	103 071 363,61	41 356 621,04	3 824 264,59	34 041 445,92	9 035 470,43	14 813 561,63	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	105 648 147,70	42 390 536,57	3 919 871,20	34 892 482,07	9 261 357,18	15 183 900,68	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	108 289 351,39	43 450 299,98	4 017 867,98	35 764 794,12	9 492 891,11	15 563 498,20	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	110 996 585,17	44 536 557,48	4 118 314,68	36 658 913,97	9 730 213,39	15 951 585,65	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	113 771 499,80	45 649 971,42	4 221 272,55	37 575 386,82	9 973 468,72	16 351 400,29	0,00	0,00	0,00	0,00		

2032	116 615 787,30	116 615 787,30	46 791 220,70	4 326 804,36	38 514 771,49	10 222 805,44	16 760 185,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	119 531 181,98	119 531 181,98	47 961 001,22	4 434 974,47	39 477 640,78	10 478 375,57	17 179 189,94	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający 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 należności dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu jednostki wykonawczą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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



lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wykonanie 2018	-6 178 701,47	0,00	11 491 214,20	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	6 491 214,20	0,00	
Wykonanie 2019	-1 436 819,46	0,00	3 685 482,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3 685 482,52	1 437 038,28	
Wykonanie 2020	13 294 630,21	0,00	5 621 632,86	5 000 000,00	1 201 242,86	0,00	0,00	621 632,86	0,00	
Wykonanie 2021	905 171,85	0,00	16 954 576,32	0,00	0,00	8 608 263,13	0,00	8 346 313,19	0,00	
Wykonanie 2022	1 494 783,23	0,00	12 673 030,56	0,00	0,00	5 209 675,18	0,00	7 463 355,38	0,00	
Wykonanie 2023	-3 028 697,49	0,00	11 679 239,53	7 000 000,00	419 995,25	3 891 012,37	2 608 702,24	788 227,16	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-3 342 878,48	0,00	5 948 176,61	0,00	0,00	3 367 786,61	3 342 878,48	2 580 390,00	0,00	
Wykonanie 2024	-6 364 750,39	0,00	9 198 176,61	0,00	0,00	3 367 786,61	3 367 786,61	5 830 390,00	2 996 963,78	
2025	8 366 225,79	3 126 406,20	443 500,00	0,00	0,00	443 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 165 846,20	3 135 846,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 165 846,20	3 135 846,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 575 846,20	2 545 846,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 565 076,96	2 535 076,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 310 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	810 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	810 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	790 000,00	760 000,00	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.



Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:	
								5.1.1.1	5.1.1.2
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań 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									
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 627 030,20	1 627 030,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 627 030,20	1 627 030,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 420 390,20	1 563 328,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 129 626,20	2 199 626,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	14 167 813,79	2 199 626,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 472 397,20	2 442 397,20	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 605 298,13	2 460 646,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 833 426,22	2 460 646,20	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	8 809 725,79	3 126 406,20	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 165 846,20	3 135 846,20	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 165 846,20	3 135 846,20	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 575 846,20	2 545 846,20	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 565 076,96	2 535 076,96	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	760 000,00	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:						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 <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
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
			z tego:							
			wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	18 571 675,96	0,00	1 292 730,85	7 783 945,05
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	16 944 645,76	0,00	5 897 400,99	9 582 883,51
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	2 887 062,00	20 381 317,56	0,00	5 196 839,54	5 818 472,40
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	2 930 000,00	18 181 691,36	0,00	6 920 104,97	23 874 681,29
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	11 968 187,89	15 982 065,16	0,00	3 174 906,91	15 847 937,47
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	30 000,00	20 539 667,96	0,00	4 670 029,14	9 349 268,67
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	144 651,93	18 079 021,76	0,00	2 880 655,99	8 828 832,60
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	372 780,02	18 079 021,76	0,00	2 606 522,27	11 804 698,88
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 683 319,59	14 952 615,56	0,00	6 881 557,91	7 325 057,91
2026	X	X	X	X	0,00	30 000,00	11 816 769,36	0,00	6 906 510,62	6 906 510,62
2027	X	X	X	X	0,00	30 000,00	8 680 923,16	0,00	7 144 729,03	7 144 729,03
2028	X	X	X	X	0,00	30 000,00	6 135 076,96	0,00	7 390 495,90	7 390 495,90
2029	X	X	X	X	0,00	30 000,00	3 600 000,00	0,00	7 644 038,65	7 644 038,65
2030	X	X	X	X	0,00	30 000,00	2 320 000,00	0,00	7 905 591,33	7 905 591,33
2031	X	X	X	X	0,00	30 000,00	1 540 000,00	0,00	8 175 394,81	8 175 394,81
2032	X	X	X	X	0,00	30 000,00	760 000,00	0,00	8 453 696,96	8 453 696,96
2033	X	X	X	X	0,00	30 000,00	0,00	0,00	8 740 752,84	8 740 752,84

8) Skorygowanie o środki do dyspozycji akcjonariatu w art. 242 ustawy powiększenie 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp							
Wykonanie 2018	0,00%	x	6,07%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	16,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	12,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	10,36%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	5,20%	9,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	4,85%	5,62%	x	x	x	x
2025	4,97%	9,26%	x	12,28%	11,69%	TAK	TAK
2026	4,59%	8,73%	x	9,17%	9,12%	TAK	TAK
2027	4,24%	8,97%	x	8,34%	8,29%	TAK	TAK
2028	3,29%	8,35%	x	8,36%	8,31%	TAK	TAK
2029	3,01%	8,18%	x	7,89%	7,84%	TAK	TAK
2030	1,52%	8,06%	x	8,19%	8,14%	TAK	TAK
2031	0,91%	8,04%	x	8,11%	8,06%	TAK	TAK
2032	0,84%	8,05%	x	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2033	0,75%	8,07%	x	8,34%	8,34%	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												
lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
		Dotacje i środki o charakterze biężącym na realizację programu, projektu lub zadania	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotychczasowe środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		9,1	9,1,1	9,1,1,1	9,2	9,2,1	9,2,1,1	9,3	9,3,1	9,3,1,1		
Wykonanie 2018	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	1 012 329,13	1 012 329,13	976 236,36	747 870,66	747 249,80	747 249,80	1 783 061,92	1 783 061,92	1 262 296,42		
Wykonanie 2019		6 134 803,05	6 134 803,05	6 070 350,76	201 229,00	201 229,00	171 044,65	7 503 574,64	7 503 574,64	6 168 975,30		
Wykonanie 2020		2 165 599,81	2 470 825,40	1 899 531,29	8 088 738,46	8 088 738,46	6 517 578,87	2 379 958,85	2 076 386,60	2 029 805,53		
Wykonanie 2021		1 298 279,19	1 377 657,43	1 250 315,65	3 902 491,00	3 902 491,00	3 208 299,87	1 561 712,13	1 499 323,10	1 359 384,08		
Wykonanie 2022		1 052 869,58	1 052 869,58	1 050 266,00	488 751,08	488 751,08	475 127,95	1 011 563,16	1 011 563,16	1 004 051,90		
Wykonanie 2023		675 171,66	675 171,66	373 839,84	0,00	0,00	0,00	566 524,46	566 524,46	533 494,07		
Plan 3 kw. 2024		1 205 167,59	1 205 167,59	1 187 738,51	255 000,00	255 000,00	209 100,00	903 810,29	903 810,29	868 523,95		
Wykonanie 2024		1 205 167,59	1 205 167,59	1 187 738,51	255 000,00	255 000,00	209 100,00	903 810,29	903 810,29	841 527,33		
2025		800 000,00	800 000,00	715 800,86	255 000,00	255 000,00	209 100,00	870 000,00	870 000,00	739 510,88		
2026		800 000,00	800 000,00	715 800,86	340 000,00	340 000,00	278 800,00	830 000,00	830 000,00	705 510,38		
2027		283 178,05	283 178,05	233 373,87	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	612 009,00		
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 178,05	29 178,05	24 767,70		
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		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej		Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		w tym:		z tego:							
9.4	9.4.1	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2018	1 826 705,26	966 915,73	859 789,53	2 453 673,13	882 472,00	1 571 201,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	240 691,45	240 691,45	128 822,80	10 379 321,75	7 439 840,64	2 939 481,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	8 878 169,65	8 878 169,65	6 511 140,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 868 800,57	1 868 800,57	1 161 935,66	5 277 773,04	212 000,00	5 065 773,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	10 718 351,28	6 724 440,35	3 993 910,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	170 958,00	170 958,00	170 958,00	23 052 293,68	9 458 229,45	13 594 064,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	271 000,00	271 000,00	209 100,00	25 641 302,92	5 618 782,28	20 022 520,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	271 000,00	271 000,00	209 100,00	24 511 593,57	5 786 993,88	18 724 599,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	255 000,00	255 000,00	209 100,00	28 703 543,42	1 914 300,58	26 789 242,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	340 000,00	340 000,00	278 800,00	3 289 663,36	830 000,00	2 459 663,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	29 178,05	29 178,05	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	0,00	
2030	0,00	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	0,00	
2032	0,00	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	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:					10.8	10.9	10.10	10.11
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)				
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1					
Wydanki zmniejszające dług x		spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x		Wzrost/niemniejść spłaty zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		Wypuk papierków wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x			
Wykonanie 2018	1 627 030,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 627 030,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 663 328,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	2 199 626,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 199 626,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	2 442 397,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 460 646,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 460 646,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2025	3 126 406,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 135 846,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2027	3 135 846,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2028	2 545 846,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2029	2 535 076,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2030	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2031	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2032	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
2033	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 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, 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr ..... Rady Powiatu w Elblągu z dnia ..... 2024 r.

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						
			kwoty w zł							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				56 252 634,76	28 703 543,42	3 289 663,36	720 000,00	29 178,05	56 252 834,76
1.b	- wydatki majątkowe				5 176 772,36	1 914 300,58	830 000,00	720 000,00	29 178,05	5 176 772,36
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.Uj.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				51 076 062,40	26 789 242,84	2 459 663,36	0,00	0,00	51 076 062,40
1.1.1	- wydatki bieżące				3 585 178,05	1 125 000,00	1 170 000,00	720 000,00	29 178,05	3 585 178,05
1.1.1.1	Lepszy start w dorosłe życie - Podniesienie poziomu integracji społecznej, edukacyjnej i zawodowej rodzin zastępczych oraz dzieci z pieczy zastępczej powiatu elbląskiego	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W ELBLĄGU	2024	2028	2 719 178,05	870 000,00	830 000,00	720 000,00	29 178,05	2 719 178,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 719 178,05	870 000,00	830 000,00	720 000,00	29 178,05	2 719 178,05
1.1.2.1	Wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji Starostwa Powiatowego w Elblągu i wybranych jednostek organizacyjnych - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa jednostek organizacyjnych Powiatu Elbląskiego	STAROSTWO POWIATOWE W ELBLĄGU	2024	2026	866 000,00	255 000,00	340 000,00	0,00	0,00	866 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnymi, z tego:				866 000,00	255 000,00	340 000,00	0,00	0,00	866 000,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				52 667 656,71	27 578 543,42	2 119 663,36	0,00	0,00	52 667 656,71
1.3.1.5	Usługi przy zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie powiatu elbląskiego w latach 2023-2024 - Bezpieczeństwo i przejezdność na drogach Powiatu Elbląskiego w okresie zimowym	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W PASŁĘKU	2023	2025	2 457 594,31	1 044 300,58	0,00	0,00	0,00	2 457 594,31
1.3.1.8	Usługi przy zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie powiatu elbląskiego w latach 2024-2025 - Bezpieczeństwo i przejezdność na drogach Powiatu Elbląskiego w okresie zimowym	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W PASŁĘKU	2024	2025	886 575,31	5 493,18	0,00	0,00	0,00	886 575,31
1.3.1.9	Mapa w skali jeden do jednego - rozwój młodzieży poprzez realizację projektu artystyczno - edukacyjnego	LICEUM SZTUKI PLASTYCZNYCH W GRONOWIE GÓRNYM	2024	2025	1 000 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.10	XXVI Jubileusz powstania Powiatu Elbląskiego - Uczczenie powstania Powiatu Elbląskiego	STAROSTWO POWIATOWE W ELBLĄGU	2024	2025	18 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.11	Remont DP nr 1185N Śiwica - Rychliki na odcinku Śiwica-Liszki - Poprawa stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego, ze szczególnym uwzględnieniem bezpieczeństwa ruchu drogowego niechronionych uczestników ruchu	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W PASŁĘKU	2024	2025	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				528 019,00	359 807,40	0,00	0,00	0,00	528 019,00
					50 210 062,40	26 534 242,84	2 119 663,36	0,00	0,00	50 210 062,40

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						
1.3.2.1	Termomodernizacja wraz z rozbudową i przebudową budynków Zespołu Szkół w Pasłęku - Podniesienie komfortu mieszkańców oraz ochrony środowiska naturalnego, poprzez zmniejszenie zużycia paliw i ograniczenie strat energii cieplnej w budynku oraz zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, w tym stworzenie przestrzeni publicznej do organizowania masowych imprez sportowo-rekreacyjnych	Starostwo Powiatowe w Elblągu	2021	2025	1 105 344,99	280 600,00	0,00	0,00	0,00	1 105 344,99
1.3.2.2	Termomodernizacja wraz z rozbudową i przebudową budynków Zespołu Szkół w Pasłęku - Podniesienie komfortu mieszkańców oraz ochrony środowiska naturalnego, poprzez zmniejszenie zużycia paliw i ograniczenie strat energii cieplnej w budynku oraz zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, w tym stworzenie przestrzeni publicznej do organizowania masowych imprez sportowo-rekreacyjnych	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PASŁĘKU	2023	2025	17 187 369,56	4 296 842,39	0,00	0,00	0,00	17 187 369,56
1.3.2.3	Budowa hali sportowo-widowskiej w Zespole Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku - Zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, w tym stworzenie przestrzeni publicznej do organizowania masowych imprez sportowo-rekreacyjnych	Starostwo Powiatowe w Elblągu	2020	2025	859 388,82	96 525,00	0,00	0,00	0,00	859 388,82
1.3.2.4	Budowa hali sportowo-widowskiej w Zespole Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku - Zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, w tym stworzenie przestrzeni publicznej do organizowania masowych imprez sportowo-rekreacyjnych	Zespół Szkół Ekonomicznych i Technicznych im. St. Mikkołajczyka	2021	2025	14 073 050,21	7 093 940,99	0,00	0,00	0,00	14 073 050,21
1.3.2.7	Prace zabezpieczające kościoł p.w. św. Jana Chrzciciela w Fiszewie - wykonanie przekrycia korpusu - Przywrócenie obiektu do użytkowania, zabezpieczenie dóbr kultury z terenu powiatu elbląskiego	STAROSTWO POWIATOWE W ELBLĄGU	2024	2026	1 839 603,72	899 551,86	933 551,86	0,00	0,00	1 839 603,72
1.3.2.8	Poprawa efektywności energetycznej Dornu Pomocy Społecznej w Tolkmicku - Poprawa jakości powietrza oraz ograniczenie emisji gazów, minimalizacja kosztów eksploatacyjnych	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W TOLKMICKU	2024	2025	2 138 525,12	2 084 970,12	0,00	0,00	0,00	2 138 525,12
1.3.2.10	Modernizacja wybranych dróg powiatowych na terenie Powiatu Elbląskiego - Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu kołowego i trwałości konstrukcji jezdni oraz poprawa korzystania z drogi przez pieszych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W PASŁĘKU	2024	2025	10 614 566,98	10 605 700,98	0,00	0,00	0,00	10 614 566,98
1.3.2.12	Modernizacja boiska szkolnego i parkingu Zespołu Szkół w Pasłęku - Przywrócenie pierwotnej funkcjonalności boiska, poszerzenie i uatrakcyjnienie bazy szkoły	ZESPÓŁ SZKÓŁ W PASŁĘKU	2024	2026	2 392 223,00	1 186 111,50	1 186 111,50	0,00	0,00	2 392 223,00

## OBJAŚNIENIA

### wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025– 2033 dla Powiatu Elbląskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Elbląskiego została opracowana na podstawie przepisów art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.). Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata, przyjęto projekt budżetu Powiatu Elbląskiego na 2025 rok. Zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków założono w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowi prognozę dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w perspektywie na okres spłaty zadłużenia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025 – 2033 uwzględnia rozwiązania zawarte w nowej ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jst z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody z tych tytułów obliczane są jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatku PIT i CIT naliczany był na podstawie podatku należnego). Zmiana dotyczy również otrzymywania subwencji ogólnej. W roku 2025 subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje powiat, którego potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 8 nowej ustawy). Potrzeby finansowe jst podlegające sfinansowaniu na podstawie nowej ustawy to suma potrzeb wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających. Dotychczas subwencję ogólną otrzymywano w części oświatowej, wyrównawczej, równoważącej i rozwojowej. Należy zwrócić uwagę, że dochody z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu powiatowi, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności, w przypadku Powiatu Elbląskiego korekta wynosi 0,00 zł.

W roku 2025 jst otrzymują również z rezerwy środki w wysokości zapewniającej im osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych zgodnie z nową ustawą na rok 2025. Powiat elbląski otrzymał je w wysokości 2 207 160,48 zł.

**Dochody budżetu** zaplanowano w podziale na najważniejsze źródła, to jest: wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, subwencje ogólne, dotacje na zadania bieżące i dotacje na zadania inwestycyjne oraz inne dochody własne, w tym ze sprzedaży majątku.

Dochody na rok 2025 zaplanowano w wysokości 128 910 231,51 zł, z czego: dochody bieżące na kwotę 97 628 570,79 zł oraz majątkowe 31 281 660,72 zł.

Dochody bieżące przyjęto na podstawie otrzymanych wstępnych wielkości:

- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 39 058 976,74 zł,

- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych 3 611 800,43 zł,
- Subwencję ogólną na podstawie pisma ST.4750.16.2024 z dnia 14.10.2024 r. Ministra Finansów 32 150 209,83 zł, w tym środki z rezerwy 2 207 160,48 zł.
- Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 8 533 488,00 zł. Za podstawę przyjęto wstępne wielkości przyznanych dotacji celowych dla Powiatu Elbląskiego na podstawie pisma FK-I.3110.52.2024 z dnia 24.10.2024 r. otrzymanego od Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, wielkości wynikające z umów oraz porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego, administracją rządową lub innymi podmiotami.
- Pozostałe dochody bieżące zaplanowane przez powiatowe jednostki organizacyjne powiatu elbląskiego 14 274 095,79 zł.

#### Dochody majątkowe:

- wpływy ze sprzedaży majątku 3 000 000,00 zł, w tym:
  - sprzedaż dz. Nr 47/18 o pow. ok. 7 ha w obr. Sakówko gm. Pasłęk – 1 200 000,00 zł,
  - sprzedaż nieruchomości w Rangórach – 1 800 000,00 zł
- Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje 28 281 660,72 zł wysokość dotacji przeznaczonych na inwestycje w 2025 roku została ustalona na podstawie umów, porozumień a także promes otrzymanych na dofinansowanie inwestycji:
  - pn. „Modernizacja wybranych dróg powiatowych na terenie Powiatu Elbląskiego” środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 9 595 000,00 zł oraz dotacje celową z gmin w łącznej wysokości 505 350,49 zł,
  - pn. „Termomodernizacja wraz z rozbudową i przebudową budynków Zespołu Szkół w Pasłęku” środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 7 484 211,95 zł,
  - pn. „Modernizacja boiska szkolnego i parkingu Zespołu Szkół w Pasłęku” środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 888 888,50 zł,
  - pn. „Poprawa efektywności energetycznej Domu Pomocy Społecznej w Tolkmicku” środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji w wysokości 1 999 200,12 zł,
  - pn. „Budowa hali sportowo-widowiskowej w Zespole Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku” środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji w wysokości 6 690 439,87 zł,
  - pn. „Prace zabezpieczające kościół p.w. św. Jana Chrzciciela w Fiszewie - wykonanie przekrycia korpusu” środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Rządowy Program Odbudowy Zabytków w wysokości 863 569,79 zł,
  - pn. Wzmacnianie systemu bezpieczeństwa informacji Starostwa Powiatowego w Elblągu i wybranych jednostek organizacyjnych” środki z budżetu UE oraz Budżetu państwa w wysokości 255 000,00 zł.

Dochody budżetowe w roku 2025 w porównaniu z rokiem 2024 wzrosną o 6,39%, w roku 2026 przyjęto wzrost o 3,3%, natomiast w latach 2027-2033 przyjęto wzrost dochodów o 2,5%.

**Wydatki budżetu:** prognozę wydatków opracowano w podziale na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe. W ramach wydatków bieżących zostały wyodrębnione grupy wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki na obsługę długu. Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą, przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie budżetu na 2025 rok. Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia oraz wynagrodzeń w powiatowych jednostkach organizacyjnych powiatu elbląskiego, za wyjątkiem regulacji płacy wynikającej z podniesienia minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4 666,00 zł brutto. Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem powiatowych jednostek organizacyjnych przyjęto wielkość wydatków zaplanowanych na rok 2024, założono wzrost tych wydatków na poziomie inflacji 105,0%, za wyjątkiem energii energetycznej i ciepłej, która została zabezpieczona na wyższym poziomie. Wysokość wydatków na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji uwzględniając średnie oprocentowanie na poziomie 7,2%. Wydatki budżetu na rok 2025 zaplanowano w wysokości 120 544 005,72 zł, w tym wydatki bieżące na kwotę 90 747 012,88 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 29 796 992,84 zł.

Wydatki budżetowe w roku 2025 zmalały o 5,48% (ma to związek przede wszystkim z zakończeniem zadań remontowych, jak i inwestycyjnych w roku 2024), w roku 2026 przyjęto wzrost wydatków o 3,2%, natomiast w kolejnych latach 2027-2033 przyjęto wzrost o 2,43%.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 51 986 693,50 zł,
- wydatki na obsługę długu – 1 301 690,00 zł,
- pozostałe wydatki – 37 458 629,38 zł, w tym remonty (§ 4270) na łączną kwotę 4 023 965,74 zł, w tym planowane są:
  - remonty bieżące oraz remonty pomieszczeń jednostek organizacyjnych – 475 649,00 zł,
  - wykonanie barier energochłonnych – 30 000,00 zł,
  - bieżące remonty cząstkowe dróg powiatowych realizowane przez podmiot zewnętrzny – 159 900,00 zł,
  - wykonanie dokumentacji technicznych – 150 000,00 zł,
  - udział własny do zadań remontowych realizowanych przy udziale środków zewnętrznych – 650 000,00 zł,
  - zadania remontowe drogowe przy udziale środków zewnętrznych – 2 558 416,74 zł, w tym:
    - pn. Remont DP Grądkki – Gruzajny – 395 319,57 zł
    - pn. Remont DP Jegłownik - Kopanka Druga – 655 640,70 zł,
    - pn. Remont DP Kurowo Braniewskie do granic– 445 577,07 zł,
    - pn. Remont DP nr 1140N na odcinku Sierpin - DW5 09 – 702 072,00 zł,
    - pn. Remont DPN Śliwica - Rychliki na odcinku Śliwica - Liszki – 359 807,40 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 29 796 992,84 zł, z przeznaczeniem na realizację inwestycji oraz zakupów inwestycyjnych oraz wydatków o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy

inwestycyjne, z czego: środki własne Powiatu 4 702 701,68 zł, dofinansowanie z innych źródeł 25 094 291,16 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano inwestycje jednoroczne i wieloletnie na łączną kwotę 26 813 690,98 zł, z czego środki własne 2 582 969,61 zł, dofinansowanie z innych źródeł 24 230 721,37 zł:

- 1) Zakup programu do rozkładów jazdy – 31 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 2) Zakup programu do rozliczania biletów – 15 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 3) Zakup programu do obsługi informacji dla pasażera – 15 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 4) Przebudowa zabytkowego mostu w ciągu DP 1150N w miejscowości Wężina – 348 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 5) Modernizacja wybranych dróg powiatowych na terenie Powiatu Elbląskiego – 10 605 700,98 zł (505 350,49 zł środki własne Powiatu, dotacje celowe z gmin 505 350,49 zł, 9 595 000,00 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- 6) Zakup ciągnika rolniczego używanego o mocy do 150 KM – 200 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 7) Zakup mulczera leśnego – 150 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 8) Rozbudowa funkcjonującego systemu do prowadzenia powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w Starostwie Powiatowym w Elblągu – 30 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 9) Wzmacnianie systemu bezpieczeństwa informacji Starostwa Powiatowego w Elblągu i wybranych jednostek organizacyjnych – 255 000,00 zł ( 209 100,00 zł środki z budżetu UE, 45 900,00 zł środki z Budżetu Państwa),
- 10) Termomodernizacja wraz z rozbudową i przebudową budynków Zespołu Szkół w Pasłęku – 4 577 442,39 zł, (280 600,00 zł środki własne Powiatu, 4 296 842,39 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- 11) Modernizacja boiska szkolnego i parkingu Zespołu Szkół w Pasłęku – 1 186 111,50 zł, (297 223,00 zł środki własne Powiatu, 888 888,50 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- 12) Stworzenie specjalistycznego centrum multimedialno – czytelniczego – 40 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 13) Zakup automatów czyszczących dla wybranych placówek oświatowych, dla których Powiat Elbląski jest Organem Prowadzącym – 95 000,00 zł środki własne Powiatu,
- 14) Poprawa efektywności energetycznej Domu Pomocy Społecznej w Tolkmicku – 2 084 970,12 zł (85 770,00 zł środki własne Powiatu, 1 999 200,12 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- 15) Budowa hali sportowo-widowiskowej w Zespole Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku – 7 180 465,99 zł, (490 026,12 zł środki własne Powiatu, 6 690 439,87 zł środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych).

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano dotacje celowe w kwocie 183 750,00 zł, z tego:

- 50 000,00 zł dla gmin na dofinansowanie zadań i zakupów inwestycyjnych do ochotniczych straży pożarnych, środki własne Powiatu Elbląskiego,
- 133 750,00 zł dla gminy Pasłęk na dofinansowanie zadania pn. Przebudowa drogi dojazdowej do Zespołu Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wpłaty na państwowy fundusz celowy w kwocie 100 000,00 zł, wprowadzono zakup udziałów w Szpitalu Powiatowym Sp. z o.o. w Pasłęku na kwotę 1 000 000,00 zł środki własne Powiatu.

W ramach wydatków inwestycyjnych kontynuowane będzie zadanie pn. Prace zabezpieczające kościół p.w. św. Jana Chrzciciela w Fiszewie - wykonanie przekrycia korpusu w wysokości 899 551,86 zł (35 982,07 zł środki własne Powiatu, 863 569,79 środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków).

W ramach wydatków majątkowych planuje się utworzyć rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w wysokości 800 000,00 zł.

### **Przedsięwzięcia:**

W latach 2025 – 2028 Powiat Elbląski planuje realizację przedsięwzięć na łączne nakłady w wysokości 56 252 834,76 zł, z czego:

- w roku 2025 z limitem w wysokości 28 702 543,42 zł,
- w roku 2026 z limitem w wysokości 3 289 663,36 zł,
- w roku 2027 z limitem w wysokości 720 000,00 zł,
- w roku 2028 z limitem w wysokości 29 178,05 zł,

1. W ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp planuje się w wydatkach bieżących kontynuację projektów:

1.1 Lepszy start w dorosłe życie na łączne nakłady finansowe 2 719 178,05 zł, w tym:

- limit w roku 2025 – 870 000,00 zł,
- limit w roku 2026 – 830 000,00 zł,
- limit w roku 2027 – 720 000,00 zł,
- limit w roku 2028 – 29 178,05 zł.

1.2 Wzmacnianie systemu bezpieczeństwa informacji Starostwa Powiatowego w Elblągu i wybranych jednostek organizacyjnych na łączne nakłady finansowe 866 000,00 zł, w tym:

- limit w roku 2025 – 255 000,00 zł,
- limit w roku 2026 – 340 000,00 zł,

2. W ramach pozostałych programów, projektów, zadań:

2.1 w wydatkach bieżących planuje się kontynuację:

2.1.1 grantu pn. „Mapa w skali jeden do jednego” na łączne nakłady 18 000,00 zł, w tym limit w roku 2025 – 4 000,00 zł,

2.1.2 zadania pn. „Usługi przy zimowym utrzymaniu dróg powiatowych na terenie powiatu elbląskiego” na łączne nakłady finansowe 1 886 575,31 zł, w tym limit 2025 roku – 655 493,18 zł.

2.1.3 zadania pn. „XXVI Jubileusz powstania Powiatu Elbląskiego” na łączne nakłady 25 000,00 zł, w tym limit 2025 roku – 25 000,00 zł,

2.1.4 zadani pn. „Remont DPN Śliwica - Rychliki na odcinku Śliwica – Liszki” na łączne nakłady 528 019,00 zł, w tym limit w 2025 roku – 359 807,40 zł.

2.2 w wydatkach majątkowych planuje się kontynuację:

2.2.1 zadania pn. „Termomodernizacja wraz z rozbudową i przebudową budynków Zespołu Szkół w Pasłęku” na łączne nakłady finansowe 18 292 714,55 zł, w tym limit w 2025 roku – 4 577 442,39 zł,

2.2.2 zadania pn. „Budowa hali sportowo-widowiskowej w Zespole Szkół Ekonomicznych i Technicznych w Pasłęku” na łączne nakłady finansowe 14 932 439,03 zł, w tym limit w 2025 roku – 7 180 465,99 zł.

2.2.3 zadania pn. „Prace zabezpieczające kościół p.w. św. Jana Chrzciciela w Fiszewie - wykonanie pokrycia korpusu” na łączne nakłady finansowe 1 839 603,72 zł, w tym:

- limit w 2025 roku – 899 551,86 zł,

- limit w 2026 roku – 933 551,86 zł,

2.2.4 zadania pn. „Poprawa efektywności energetycznej Domu Pomocy Społecznej w Tolkmicku” na łączne nakłady finansowe 2 138 525,12 zł, w tym limit w 2025 roku – 2 084 970,12 zł,

2.2.5 zadania pn. „Modernizacja wybranych dróg powiatowych na terenie Powiatu Elbląskiego” na łączne nakłady finansowe 10 614 556,98 zł, w tym limit w 2025 roku – 10 605 700,98 zł,

2.2.6 zadania pn. „ Modernizacja boiska szkolnego i parkingu Zespołu Szkół w Pasłęku” na łączne nakłady 2 393 223,00 zł, w tym:

- limit w 2025 roku - 1 186 111,50 zł,

- limit w 2026 roku - 1 186 111,50 zł,

**Wynik budżetu** zamknie się nadwyżką w wysokości 8 366 225,79 zł, którą przeznacza się na:

- spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w wysokości 3 126 406,20 zł,
- udzielone pożyczki w ciągu roku budżetowego w wysokości 30 000,00 zł,
- inne cele w wysokości 5 209 819,59 zł.

**Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi** wynosi (+) 6 881 557,91 zł, a skorygowana o wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych wynikających z rozliczeń 2024 r. będzie wynosić (+) 7 325 057,91 zł. Oznacza to, że warunek z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zostanie zachowany.

**Przychody** budżetu wyniosą 443 500,00 zł - tytułem niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.



**Rozchody** w roku 2025 zaplanowano na kwotę 8 809 725,79 zł, z tego: spłata rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych w kwocie 3 126 406,20 zł oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu w wysokości 5 683 319,59 zł, w tym: planowane do udzielenia pożyczki dla stowarzyszeń na pokrycie wkładu własnego w projektach unijnych 30 000,00 zł.

**Kwota długu Powiatu** w kolejnych latach prognozy, wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych. Za podstawę liczenia kwoty długu przyjęto poziom jej wykonania w 2024 roku. W tabeli WPF przedstawiono wskaźniki spłaty długu liczone zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Z tego przepisu wynika, że w danym roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań obejmującej raty kapitałowe oraz odsetki do dochodów budżetowych ogółem, nie może być wyższa niż średnia relacja wyniku budżetu bieżącego powiększonego o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów budżetowych ogółem (wyliczona z ostatnich siedmiu lat poprzedzających dany rok budżetowy). Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych należy uznać, że poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne oraz nie stanowi zagrożenia dla możliwości spłaty zadłużenia.

**Zadłużenie na koniec 2025 roku** będzie wynosić 14 952 615,56 zł, z czego: z tytułu wyemitowanych obligacji 5 280 000,00 zł, z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek 9 672 615,56 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 11,6%. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty długu z art. 243 ustawy o finansach publicznych na rok 2025 ukształtował się na poziomie 11,69%, co oznacza, że spełniony zostanie warunek, ponieważ przewidywana łączna kwota spłat zobowiązań (kapitał + odsetki) ogółem w 2025 r. kształtuje się na poziomie 3,44%.

Koszty obsługi zadłużenia w roku 2025, zgodnie z zawartymi umowami, wyniosą 4 428 096,20 zł, w tym:

1. Spłata rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w bankach krajowych o w wysokości 3 126 406,20 zł, z czego:
  - Bank Hipoteczny – 265 846,20 zł,
  - ING Bank Śląski S.A. – 500 000,00 zł,
  - B-P Bank Spółdzielczy – 780 000,00
  - pożyczka w NFOŚiGW – 240 560,00 zł,
2. Wykup obligacji w BGK – 1 340 000,00 zł,
3. Spłata odsetek od kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych w wysokości 1 301 690,00 zł, co stanowi 1,01% dochodów ogółem.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie Powiatu Elbląskiego skalkulowanym na rok 2025 na podstawie art. 229 ustawy o finansach publicznych, są zgodne w zakresie wyniku budżetu oraz związanych z nim kwot przychodów i rozchodów, a także zadłużenia Powiatu Elbląskiego. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań nie przekracza wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024, poz. 1530 z późn. zm.).

