

UCHWAŁA NR 25.90.2023
ZARZĄDU POWIATU ELCKIEGO
z dnia 13 listopada 2023 r.
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego
na lata 2024-2034

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 w związku z art. 238 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Elckiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego na lata 2024-2034 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwalony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego na lata 2024-2034 przedłożyć najpóźniej do 15 listopada 2023 r.:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania,
- b) Radzie Powiatu Elckiego celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego na lata 2024-2034.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Członek Zarządu

Leszek Marek Sobczak

Zastępca Przewodniczącego
ZARZĄDU POWIATU

Robert Dawidowski

Członek Zarządu

Krzysztof Bronakowski

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Marek Chojnowski

Członek Zarządu

Bożenna Puławska

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU ELCKIEGO
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego
na lata 2024-2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.)

Rada Powiatu Elckiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Elckiego na lata 2024-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4.

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

§ 5.

1. Upoważnia Zarząd Powiatu do:
 - 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
 - 2) 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.

§ 6.

Traci moc Uchwała Nr XLIV.335.2022 Rady Powiatu Elckiego z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Elckiego na lata 2023-2031 wraz ze zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

Członek Zarządu

Leszek Marek Sobczak

Członek Zarządu

Krzysztof Bronakowski

Członek Zarządu

Bożenna Puławska

Zastępca Przewodniczącego
ZARZĄDU POWIATU

Robert Dawidowski

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Marek Chojnowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr Rady Powiatu Ełckiego
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												
		Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:				w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:						
								z podatku od nieruchomości						
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			
2024	246 222 803,00	196 514 122,00	22 034 174,00	1 023 989,00	116 536 254,00	33 372 528,00	23 547 177,00	0,00	49 708 681,00	232 500,00	49 476 181,00			
2025	227 407 278,00	218 966 011,00	22 783 336,00	1 058 805,00	120 498 487,00	34 740 802,00	39 884 581,00	0,00	8 441 267,00	230 000,00	8 211 267,00			
2026	220 552 278,00	199 140 136,00	23 489 619,00	1 091 628,00	124 233 940,00	35 817 767,00	14 507 182,00	0,00	21 412 142,00	0,00	21 412 142,00			
2027	215 389 778,00	198 359 778,00	24 194 308,00	1 124 377,00	127 960 958,00	36 713 211,00	8 366 924,00	0,00	17 040 000,00	0,00	17 040 000,00			
2028	204 154 979,00	198 294 338,00	24 871 749,00	1 155 860,00	131 543 865,00	37 631 041,00	3 091 823,00	0,00	5 860 641,00	0,00	5 860 641,00			
2029	202 654 979,00	196 794 338,00	24 871 749,00	1 155 860,00	131 543 865,00	37 631 041,00	1 591 823,00	0,00	5 860 641,00	0,00	5 860 641,00			
2030	202 654 979,00	196 794 338,00	24 871 749,00	1 155 860,00	131 543 865,00	37 631 041,00	1 591 823,00	0,00	5 860 641,00	0,00	5 860 641,00			
2031	205 326 775,00	199 466 134,00	24 871 749,00	1 155 860,00	131 543 865,00	37 631 041,00	4 263 619,00	0,00	5 860 641,00	0,00	5 860 641,00			
2032	204 654 979,00	198 794 338,00	24 871 749,00	1 155 860,00	131 543 865,00	37 631 041,00	3 591 823,00	0,00	5 860 641,00	0,00	5 860 641,00			
2033	204 654 979,00	198 794 338,00	24 871 749,00	1 155 860,00	131 543 865,00	37 631 041,00	3 591 823,00	0,00	5 860 641,00	0,00	5 860 641,00			
2034	204 326 913,00	198 466 272,00	24 871 749,00	1 155 860,00	131 543 865,00	37 631 041,00	3 263 757,00	0,00	5 860 641,00	0,00	5 860 641,00			

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	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1			na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.3.1
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1	
2024	-8 671 934,00		0,00	11 671 934,00	11 671 934,00	8 671 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 500 000,00		3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00		4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 671 796,00		3 671 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 000 000,00		3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 671 934,00		2 671 934,00	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	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 671 796,00	3 671 796,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 671 934,00	2 671 934,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należyjąć 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 pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *							
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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 343 730,00	0,00	2 374 344,00	2 374 344,00	2 374 344,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 343 730,00	0,00	24 826 233,00	24 826 233,00	24 826 233,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 843 730,00	0,00	5 000 358,00	5 000 358,00	5 000 358,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 843 730,00	0,00	4 220 000,00	4 220 000,00	4 220 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 343 730,00	0,00	4 154 560,00	4 154 560,00	4 154 560,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 343 730,00	0,00	2 654 560,00	2 654 560,00	2 654 560,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 343 730,00	0,00	2 654 560,00	2 654 560,00	2 654 560,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 671 934,00	0,00	5 326 356,00	5 326 356,00	5 326 356,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 671 934,00	0,00	4 654 560,00	4 654 560,00	4 654 560,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 671 934,00	0,00	4 654 560,00	4 654 560,00	4 654 560,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 326 494,00	4 326 494,00	4 326 494,00	

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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 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) ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,98%	2,59%	8,04%	8,04%	TAK	TAK
2025	2,46%	14,31%	4,44%	4,44%	TAK	TAK
2026	2,99%	3,91%	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2027	3,23%	3,37%	8,36%	8,36%	TAK	TAK
2028	2,22%	3,25%	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2029	1,18%	2,22%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2030	1,09%	2,13%	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2031	2,63%	3,65%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2032	2,13%	3,16%	4,69%	4,69%	TAK	TAK
2033	2,04%	3,06%	3,10%	3,10%	TAK	TAK
2034	1,74%	2,77%	2,98%	2,98%	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 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Wyszczególnienie									finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	1 784 285,00	1 784 285,00	1 725 499,00	10 500 000,00	10 500 000,00	10 500 000,00	1 784 285,00	1 784 285,00	1 725 499,00
2025	1 390 759,00	1 390 759,00	1 390 759,00	1 601 267,00	1 601 267,00	1 601 267,00	1 390 759,00	1 390 759,00	1 390 759,00
2026	1 283 334,00	1 283 334,00	1 283 334,00	21 412 142,00	21 412 142,00	21 412 142,00	1 283 334,00	1 283 334,00	1 283 334,00
2027	0,00	0,00	0,00	17 040 000,00	17 040 000,00	17 040 000,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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	
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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	
2024	13 345 000,00	13 345 000,00	10 500 000,00	50 833 721,00	1 784 285,00	49 049 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	23 337 500,00	23 337 500,00	1 601 267,00	31 438 259,00	1 390 759,00	30 047 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 692 500,00	22 692 500,00	21 412 142,00	23 975 834,00	1 283 334,00	22 692 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	17 040 000,00	17 040 000,00	17 040 000,00	17 040 000,00	0,00	17 040 000,00	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	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr Rady Powiatu Elckiego
z dnia

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				138 674 422,00	50 833 721,00	31 438 259,00	23 975 834,00	17 040 000,00	93 192 122,00
1.a	- wydatki bieżące				4 929 394,00	1 784 285,00	1 390 759,00	1 283 334,00	0,00	3 836 305,00
1.b	- wydatki majątkowe				133 745 028,00	49 049 436,00	30 047 500,00	22 692 500,00	17 040 000,00	89 355 817,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				81 344 394,00	15 129 285,00	24 728 259,00	23 975 834,00	17 040 000,00	80 251 305,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 929 394,00	1 784 285,00	1 390 759,00	1 283 334,00	0,00	3 836 305,00
1.1.1.1	Akredytacja - staże zagraniczne II - Wykształcenie absolwentów o wysokich kompetencjach zawodowych i osobistych, znających języki obce i nie bojących się rywalizacji na rynku pracy	Zespół Szkół nr 5 im. Karola Brzostowskiego w Elku	2022	2024	297 615,00	4 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Utworzenie i wsparcie Branżowego Centrum Umiejętności przemysłu jachtowego - Wdrożenie innowacyjnych i trwałych mechanizmów współpracy na gruncie kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego, uczenia się przez całe życie, sprzyjających odporności i doskonałości oraz cyfrowej i zielonej transformacji	Starostwo Powiatowe w Elku	2024	2026	3 500 000,00	933 332,00	1 283 334,00	1 283 334,00	0,00	3 500 000,00
1.1.1.3	Akredytacja - staże zagraniczne III - Wykształcenie absolwentów o wysokich kompetencjach zawodowych i osobistych, znających języki obce i nie bojących się rywalizacji na rynku pracy	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 5 IM. KAROLA BRZOSTOWSKIEGO W ELKU	2023	2024	257 057,00	143 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zawodowe kompetencje przyszłości - Poprawa kwalifikacji zawodowych i językowych uczniów uczestniczących w mobilnościach	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. JĘDRZEJA ŚNIADECKIEGO W ELKU	2023	2024	254 918,00	226 208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Europejskie staże zawodowe - Podniesienie poziomu kwalifikacji językowych i zawodowych uczniów i ich zgodność z wymaganiami pracodawców, poprawa kompetencji osobistych uczestników projektu	ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNO-ELEKTRYCZNYCH W ELKU	2023	2025	283 499,00	140 792,00	107 425,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Z Elku do Hiszpanii - Ułatwienie uczniom startu w dorosłe życie zawodowe, umożliwienie podniesienia kwalifikacji zawodowych, wyposażenie ich w nowe umiejętności w branży gastronomiczno - hotelarskiej zgodnych z potrzebami rynku pracy oraz kwalifikacji językowych i poznanie różnorodności kulturowej Europy	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 6 IM. MACIEJA RATAJA W ELKU	2023	2024	336 305,00	336 305,00	0,00	0,00	0,00	336 305,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				76 415 000,00	13 345 000,00	23 337 500,00	22 692 500,00	17 040 000,00	76 415 000,00
1.1.2.1	Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Sędki - Pisanica - Borzyny - granica województwa - Zwiększenie dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO poprzez dołączenie dróg gminnych i powiatowych do sieci TEN-T (S61)	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W ELKU	2024	2027	52 000 000,00	352 000,00	17 568 000,00	17 040 000,00	17 040 000,00	52 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.2	Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Wysokie - Pisanica - Zwiększenie dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO poprzez dołączenie dróg gminnych i powiatowych do sieci TEN-T (S61)	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2024	2026	11 500 000,00	78 000,00	5 769 500,00	5 652 500,00	0,00	11 500 000,00
1.1.2.3	Utworzenie i wsparcie Branżowego Centrum Umiejętności przemysłu jachtowego - Wdrożenie innowacyjnych i trwałych mechanizmów współpracy na gruncie kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego, uczenia się przez całe życie, sprzyjających odporności i doskonałości oraz cyfrowej i zielonej transformacji	Starostwo Powiatowe w Ełku	2024	2026	12 915 000,00	12 915 000,00	0,00	0,00	0,00	12 915 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:		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				57 330 028,00	35 704 436,00	6 710 000,00	0,00	0,00	12 940 817,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				57 330 028,00	35 704 436,00	6 710 000,00	0,00	0,00	12 940 817,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1857N na odcinku Piaski - Straduny - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	12 814 883,00	7 834 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1886N w obrębie m. Milewo - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	1 993 215,00	1 953 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi nr 1921N na odcinku Rożyńsk Wielki - Guty Rożyńskie (dokumentacja techniczna) - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	148 707,00	98 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Powiatu Ełckiego - Poprawa warunków użytkowania obiektów przez głównych interesariuszy oraz pracowników, zmniejszenie strat ciepła, poprawa jakości środowiska i bezpieczeństwa ekologicznego województwa	Starostwo Powiatowe w Ełku	2023	2024	12 824 289,00	10 911 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Ełku - Poprawa warunków nauki dla dzieci i młodzieży z niepełnosprawnością oraz wzrost komfortu pracy dla pracowników SOSW w Ełku	Starostwo Powiatowe w Ełku	2022	2024	16 022 150,00	8 091 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1886N w obrębie m. Milewo i Turowo - Budowa nowych elementów i przebudowa istniejącej drogi	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2024	2025	2 040 817,00	40 817,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 040 817,00
1.3.2.7	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy ul. Jeziora) w km 11+921 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	23 102,00	23 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy ul. Jeziora) w km 12+003 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	27 775,00	27 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy ul. Jeziora) w km 12+052 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	24 947,00	24 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy ul. Jeziora) w okolicach skrzyżowania z ul. Ełką - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	28 390,00	28 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1942N (m. Stare Juchy ul. Mazurska) w km 6+483 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DROG W EŁKU	2023	2024	25 070,00	24 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1942N (m. Stare Juchy, ul. Mazurska) w km 6+697 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 102,00	23 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+091 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 102,00	23 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+195 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 102,00	23 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+219 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	24 085,00	23 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+321 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	24 085,00	23 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1874N (m. Proski, ul. Lipowa) w km 0+292 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	70 210,00	70 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1680N (m. Krupin) w km 27+241 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	43 150,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1678N (m. Rożyńsk Wielki) w km 15+337 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 102,00	23 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1678N (m. Rożyńsk Wielki) w km 15+383 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 102,00	23 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1884N (m. Pisanica) w km 6+791 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 995,00	23 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1884N (m. Pisanica) w km 7+530 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 995,00	23 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1884N (m. Borzymy) w km 14+805 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	24 700,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1939N (m. Borzymy) w km 5+260 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	43 150,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1925N (m. Nowa Wieś Ełcka, ul. Małeckich) w km 6+779 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	19 904,00	19 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1925N (m. Nowa Wieś Ełcka, ul. Kościuszki) w km 6+948 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	19 904,00	19 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1907N (m. Chelchy) w km 5+935 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W EŁKU	2023	2024	23 995,00	23 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.28	Budowa kortów tenisowych wraz z zadaszeniem przy Zespole Szkół nr 1 w Elku - Wzmocnienie bazy infrastruktury tenisowej w regionie i wsparcie w tworzeniu warunków do rozwoju i popularyzacji tenisa poprzez budowę ogólnodostępnej infrastruktury sportowej	Starostwo Powiatowe w Elku	2024	2025	8 860 000,00	4 840 000,00	4 020 000,00	0,00	0,00	8 860 000,00
1.3.2.29	Termomodernizacja Powiatowego Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej w Elku - Poprawa warunków użytkowania obiektu przez głównych interesariuszy tj. dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami wraz z rodzicami, przez pracowników, zmniejszenie strat ciepła, poprawa jakości środowiska i bezpieczeństwa ekologicznego województwa	Starostwo Powiatowe w Elku	2024	2025	2 040 000,00	1 350 000,00	690 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00

Zastępca Przewodniczącego
ZARZĄDU POWIATU
Robert Dawidowski

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU
Marek Chojnowski

Członek Zarządu
Leszek Marek Subczak

Członek Zarządu
Krzysztof Bronakowski

Członek Zarządu
Bożenna Puławska

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej Powiatu oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Ełckiego za lata 2021 i 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ełckiego została przygotowana na lata 2024-2034.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF został opracowany do roku 2027 włącznie.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Ełckiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów Powiatu Ełckiego, co dzięki konstrukcji dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów prognozę wskazanych mierników oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- 2) dla lat 2025-2027 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji oraz dynamiki PKB,

- 3) dla lat 2028-2034 zastosowano zaokrąglone, jednolite wartości nominalne wyliczone na rok 2028.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno - kredytowych Powiatu.

Tabela nr 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	3,00%	3,40%	3,10%	3,00%	2,80%
Inflacja	6,60%	4,10%	3,10%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja - październik 2023 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

2. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Ełckiego dokonano w podziale na kategorie dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Ełckiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących nadano wagę wzrostu o wskaźnik PKB lub wskaźnik inflacji.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, dlatego przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2025-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB oraz dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji.

Subwencja stanowi najistotniejsze źródło dochodów Powiatu i w znacznej części powiązana jest z sytuacją oświatową na terenie powiatu.

2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Kwoty dotacji majątkowych w roku 2024 pochodzą bezpośrednio z projektu budżetu. W latach 2025-2034 szacunki dotyczące dochodów majątkowych są uzależnione od planowanych kwot na przedsięwzięcia współfinansowane ze środków unijnych i innych źródeł zewnętrznych.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Ełckiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1. Wydatki bieżące

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto projekt budżetu. W latach 2025-2034 nie planuje się wzrostu wydatków bieżących. Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach emisji obligacji postanowień oraz sytuacji makroekonomicznej kraju.

W ramach wieloletnich przedsięwzięć bieżących wyszczególniono następujące zadania:

- Akredytacja - staże zagraniczne II (2022-2024),
- Utworzenie i wsparcie Branżowego Centrum Umiejętności przemysłu jachtowego (2024-2026),
- Akredytacja - staże zagraniczne III (2023-2024),
- Zawodowe kompetencje przyszłości (2023-2024),
- Europejskie staże zawodowe (2023-2025),
- Z Ełku do Hiszpanii (2023-2024).

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ełckiego. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część niewykorzystanych środków.

W 2024 roku planuje się realizację następujących przedsięwzięć:

- Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Sędki - Pisanica - Borzymy - granica województwa (2024-2027),
- Poprawa dostępności i spójności komunikacyjnej subregionu EGO - przebudowa drogi powiatowej na odcinku Wysokie - Pisanica (2024-2026),
- Utworzenie i wsparcie Branżowego Centrum Umiejętności przemysłu jachtowego (2024-2026),
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1857N na odcinku Piaski - Straduny (2023-2024),
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1886N w obrębie m. Milewo (2023-2024),

- Przebudowa drogi nr 1921N na odcinku Rożyńsk Wielki - Guty Rożyńskie (dokumentacja techniczna) (2023-2024),
- Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Powiatu Ełckiego (2023-2024),
- Rozbudowa Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Ełku (2022-2024),
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1886N w obrębie m. Milewo i Turowo (2024-2025),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy, ul. Jeziorna) w km 11+921 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy, ul. Jeziorna) w km 12+003 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy, ul. Jeziorna) w km 12+052 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1714N (m. Stare Juchy, ul. Jeziorna) w okolicach skrzyżowania z ul. Ełcką (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1942N (m. Stare Juchy, ul. Mazurska) w km 6+483 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1942N (m. Stare Juchy, ul. Mazurska) w km 6+697 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+091 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+195 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+219 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1859N (m. Stare Juchy, ul. Ełcka) w km 12+321 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1874N (m. Prostki, ul. Lipowa) w km 0+292 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1680N (m. Krupin) w km 27+241 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1678N (m. Rożyńsk Wielki) w km 15+337 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1678N (m. Rożyńsk Wielki) w km 15+383 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1884N (m. Pisanica) w km 6+791 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1884N (m. Pisanica) w km 7+530 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1884N (m. Borzymy) w km 14+805 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1939N (m. Borzymy) w km 5+260 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1925N (m. Nowa Wieś Ełcka, ul. Małeckich) w km 6+779 (2023-2024),
- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1925N (m. Nowa Wieś Ełcka, ul. Kościuszki) w km 6+948 (2023-2024),

- Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1907N (m. Chelchy) w km 5+935 (2023-2024),
- Budowa kortów tenisowych wraz z zadaszeniem przy Zespole Szkół nr 1 w Ełku (2024-2025),
- Termomodernizacja Powiatowego Centrum Pomocy Psychologiczno – Pedagogicznej w Ełku (2024-2025).

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W 2024 r. przewiduje się deficyt budżetowy w wysokości 8.671.934 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 8.671.934 zł.

5. Przychody

W 2024 roku planuje się emisję obligacji w kwocie 11.671.934 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 8.671.934 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 3.000.000 zł.

Łączne przychody w 2024 r. wyniosą 11.671.934 zł.

6. Rozchody

Kwota zadłużenia Powiatu w wysokości 30.343.730 zł przedstawiona w Tabeli nr 2 wynika z wyemitowanych obligacji w latach poprzednich oraz planowanej emisji obligacji w 2023 r. i 2024 r. W 2023 r. planuję się emisję obligacji w wysokości 2.671.796 zł, których spłatę zaprognozowano w latach:

- 2029 r. w wysokości 1.000.000 zł,
- 2030 r. w wysokości 1.000.000 zł,
- 2031 r. w wysokości 671.796 zł.

W 2024 r. planuję się emisję obligacji w wysokości 11.671.934 zł, których spłatę zaprognozowano w latach:

- 2031 r. w wysokości 3.000.000 zł,
- 2032 r. w wysokości 3.000.000 zł,
- 2033 r. w wysokości 3.000.000 zł,
- 2034 r. w wysokości 2.671.934 zł.

W 2024 roku planuje się spłatę zadłużenia w kwocie 3.000.000 zł i wówczas kwota zadłużenia Powiatu wyniesie 27.343.730 zł.

Poniższa tabela prezentuje całkowity plan spłat zadłużenia Powiatu Ełckiego.

Tabela nr 2. Harmonogram spłat zadłużenia w latach 2024-2034

RATY	Razem	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A.	Obligacje PKO BP S.A.	Planowane obligacje w 2023 r.	Planowane obligacje w 2024 r.
Raty pozostałe do spłaty	30.343.730	4.500.000	6.000.000	5.500.000	2.671.796	11.671.934
2024	3.000.000	2.000.000	1.000.000			
2025	3.000.000	0	3.000.000			
2026	3.500.000	0	2.000.000	1.500.000		
2027	4.000.000	0	0	4.000.000		
2028	2.500.000	2.500.000	0	0		
2029	1.000.000	0	0	0	1.000.000	
2030	1.000.000	0	0	0	1.000.000	
2031	3.671.796	0	0	0	671.796	3.000.000
2032	3.000.000					3.000.000
2033	3.000.000					3.000.000
2034	2.671.934					2.671.934

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Sytuacja Powiatu Ełckiego jest mało stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Bieżąca sytuacja z powodu charakterystycznej budowy wskaźnika powoduje nieustanne zmiany. Każda zmiana w budżecie roku bieżącego będzie monitorowana pod kątem jej wpływu na planowany wskaźnik z art. 243. Prognoza Powiatu Ełckiego została wykonana z zachowaniem założeń pozwalających na jej realną realizację.

Członek Zarządu

Leszek Marek Sobczak

Zastępca Przewodniczącego
ZARZĄDU POWIATU

Robert Dawidowski

Członek Zarządu

Krzysztof Bronakowski

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU POWIATU

Marek Chojnowski

Członek Zarządu

Bożena Puławska