



**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY POWIATU ELCKIEGO**  
z dnia .... września 2024 r.  
**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Elckiego**  
**na lata 2024-2033**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 7, art. 231 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.)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową po zmianach stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objasnienia zmian stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Skarbnik Powiatu  
*mgr Grażyna Boroda*





Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:		4.3	w tym:	4.3.1
							4.1.1	4.2			
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
			Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
2024	-8 316 632,00	0,00	11 316 632,00	6 030 044,00	3 030 044,00	3 166 855,00	3 166 855,00	2 119 733,00	2 119 733,00	2 119 733,00	2 119 733,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 030 044,00	1 030 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:							
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:							
							na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długiem x 7)	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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		
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x														
Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x														
Rozchody budżetu x														
5.1.1														
5.1.1.1														
5.1.1.2														
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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00					
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00					
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 044,00	1 030 044,00	0,00	0,00	0,00					

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok, kwota: ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, x			Kwota długu x	
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	25 030 044,00	0,00	3 163 242,00	8 449 830,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 030 044,00	0,00	25 518 708,00	25 518 708,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 530 044,00	0,00	6 565 308,00	6 565 308,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 530 044,00	0,00	4 987 475,00	4 987 475,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 030 044,00	0,00	4 154 560,00	4 154 560,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 030 044,00	0,00	4 654 560,00	4 654 560,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 030 044,00	0,00	4 654 560,00	4 654 560,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 530 044,00	0,00	4 154 560,00	4 154 560,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 030 044,00	0,00	4 154 560,00	4 154 560,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 684 604,00	2 684 604,00

\*) 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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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 plan 3 kwartałów 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 plan 3 kwartałów 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>
		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,73%	3,07%	8,04%	8,16%	TAK	TAK
2025	2,46%	14,65%	4,66%	4,80%	TAK	TAK
2026	2,96%	4,84%	10,13%	10,21%	TAK	TAK
2027	3,22%	3,84%	8,61%	8,68%	TAK	TAK
2028	2,22%	3,25%	7,16%	7,24%	TAK	TAK
2029	2,41%	3,44%	5,69%	5,76%	TAK	TAK
2030	2,32%	3,34%	4,70%	4,78%	TAK	TAK
2031	1,92%	2,95%	5,20%	5,20%	TAK	TAK
2032	1,82%	2,85%	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2033	0,82%	1,86%	3,50%	3,50%	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										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x								Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1			9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
Lp										
2024	2 345 523,00	2 345 523,00	14 585 326,00	14 585 326,00	14 438 986,00	2 781 447,00	2 781 447,00	2 591 248,00		
2025	2 525 830,00	2 525 830,00	5 525 292,00	5 525 292,00	5 525 292,00	2 554 443,00	2 554 443,00	2 395 610,00		
2026	2 007 168,00	2 007 168,00	30 280 192,00	30 280 192,00	30 280 192,00	2 035 781,00	2 035 781,00	1 922 914,00		
2027	635 590,00	635 590,00	21 389 025,00	21 389 025,00	21 389 025,00	664 202,00	664 202,00	564 571,00		
2028	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		
2030	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		
2032	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		



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 na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki, w tym: 10.1	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki, w tym: 10.2	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki, w tym: 10.3	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki, w tym: 10.4	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczki, w tym: 10.5	
	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		bieżące	majątkowe	10.1.1								10.1.2
	9.4	9.4.1	9.4.1.1		10.1.1	10.1.2	10.1								
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	16 399 680,00	16 399 680,00	12 846 423,00	55 345 039,00	2 744 447,00	52 600 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	27 954 000,00	27 954 000,00	5 525 292,00	37 218 443,00	2 554 443,00	34 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	33 125 500,00	33 125 500,00	30 280 192,00	35 161 281,00	2 035 781,00	33 125 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	22 156 500,00	22 156 500,00	21 389 025,00	22 820 702,00	664 202,00	22 156 500,00	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					



Załącznik nr 2 do  
Uchwały nr .....  
Rady Powiatu Ełckiego  
z dnia ... września 2024 r.

### **Objaśnienia zmian**

Zmiany w realizacji budżetu na 2024 rok mają wpływ na zmiany dokonane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2033.

W 2024 r. zwiększono dochody ogółem o kwotę 795.530 zł, w tym zwiększono dochody bieżące o kwotę 795.530 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 795.530 zł, w tym zwiększono wydatki bieżące o kwotę 795.530 zł. W związku z powyższym wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi -8.316.632 zł.

Planowane przychody budżetu wynoszą 11.316.632 zł i pochodzą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 3.166.855 zł, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.119.733 zł oraz sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 6.030.044 zł.

Rozchody budżetu wynoszą 3.000.000 zł i zostaną przeznaczone na wykup papierów wartościowych w wysokości 3.000.000 zł.

Po wprowadzonych zmianach planowana łączna kwota długu na koniec 2024 r. wyniesie 25.030.044 zł.

  
PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU POWIATU  
Marek Chojnowski