

**Uchwała Nr XXVII/209/21
Rady Powiatu Braniewskiego
z dnia 26 sierpnia 2021 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego
na lata 2021 - 2028.**

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 (tekst jedn. Dz. U. z 2021 roku poz.305) oraz art. 12 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r.poz.920 z późn.zm.) **Rada Powiatu uchwala, co następuje:**

§ 1.1. W uchwale Nr XXII/168/20 Rady Powiatu Braniewskiego z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2028, wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2028 , przyjmuje brzmienie

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2.Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2023, przyjmuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3.Objaśnienia przyjmowanych wartości zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVII/209/21
z dnia 2021-08-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	68 619 973,06	63 935 837,06	7 233 095,00	180 000,00	37 943 654,00	13 433 196,06	5 145 892,00	0,00	4 684 136,00	400,00	4 683 736,00	
2022	64 747 894,00	59 870 394,00	8 020 000,00	250 000,00	34 100 000,00	12 800 394,00	4 700 000,00	0,00	4 877 500,00	0,00	4 877 500,00	
2023	63 489 000,00	60 282 000,00	8 300 000,00	262 000,00	34 150 000,00	12 850 000,00	4 720 000,00	0,00	3 207 000,00	0,00	3 207 000,00	
2024	61 540 000,00	60 540 000,00	8 420 000,00	280 000,00	34 200 000,00	12 900 000,00	4 740 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2025	61 760 000,00	60 760 000,00	8 500 000,00	300 000,00	34 250 000,00	12 950 000,00	4 760 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	61 900 000,00	60 900 000,00	8 550 000,00	320 000,00	34 300 000,00	12 950 000,00	4 780 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2027	62 110 000,00	61 110 000,00	8 600 000,00	340 000,00	34 400 000,00	12 970 000,00	4 800 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2028	62 260 000,00	61 260 000,00	8 650 000,00	360 000,00	34 450 000,00	12 980 000,00	4 820 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	70 923 054,06	60 502 566,06	36 615 363,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	10 420 488,00	9 197 291,00	678 197,00
2022	65 200 394,00	56 300 394,00	35 650 000,00	0,00	0,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	8 900 000,00	8 900 000,00	0,00
2023	61 811 500,00	56 350 000,00	35 650 000,00	0,00	0,00	195 500,00	0,00	0,00	0,00	5 461 500,00	5 461 500,00	0,00
2024	59 762 500,00	56 400 000,00	35 660 000,00	0,00	0,00	152 700,00	0,00	0,00	0,00	3 362 500,00	3 362 500,00	0,00
2025	59 982 500,00	56 500 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	108 200,00	0,00	0,00	0,00	3 482 500,00	3 482 500,00	0,00
2026	60 360 000,00	56 550 000,00	35 720 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	3 810 000,00	3 810 000,00	0,00
2027	61 230 000,00	56 700 000,00	35 720 000,00	0,00	0,00	35 300,00	0,00	0,00	0,00	4 530 000,00	4 530 000,00	0,00
2028	61 460 000,00	56 750 000,00	35 750 000,00	0,00	0,00	14 100,00	0,00	0,00	0,00	4 710 000,00	4 710 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-2 303 081,00	0,00	6 295 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 817,00	0,00
2022	-452 500,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 677 500,00	1 677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	800 000,00	800 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	2 763 245,00	2 303 081,00	3 991 981,00	1 891 981,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	2 100 000,00	452 500,00	1 647 500,00	1 647 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 500,00	1 677 500,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 777 500,00	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	10 100 000,00	0,00	3 433 271,00	6 965 088,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 452 500,00	0,00	3 570 000,00	3 570 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 775 000,00	0,00	3 932 000,00	3 932 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 997 500,00	0,00	4 140 000,00	4 140 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 220 000,00	0,00	4 260 000,00	4 260 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 680 000,00	0,00	4 350 000,00	4 350 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 510 000,00	4 510 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik 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 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) ^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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^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
2021	4,44%	8,95%	8,95%	10,07%	12,43%	TAK	TAK
2022	4,00%	8,31%	8,31%	9,34%	11,69%	TAK	TAK
2023	3,95%	8,70%	8,70%	7,44%	9,79%	TAK	TAK
2024	4,05%	9,01%	9,01%	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2025	3,94%	9,14%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2026	3,35%	9,21%	x	9,01%	10,01%	TAK	TAK
2027	1,90%	9,23%	x	8,33%	9,33%	TAK	TAK
2028	1,69%	9,37%	x	8,94%	8,94%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	1 187 065,08	1 187 065,08	1 106 331,68	0,00	0,00	0,00	1 922 365,08	1 922 365,08	1 696 820,68
2022	940 925,00	940 925,00	888 607,00	0,00	0,00	0,00	1 046 356,00	1 046 356,00	888 607,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2021	0,00	0,00	0,00	11 727 597,00	3 542 709,00	8 184 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	11 902 625,00	3 540 259,00	8 362 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 620 063,00	2 240 063,00	1 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	1 891 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 647 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 677 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 777 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVII/209/21
z dnia 2021-08-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 675 320,00	11 727 597,00	11 902 625,00	3 620 063,00	0,00	27 250 285,00
1.a	- wydatki bieżące				13 650 401,00	3 542 709,00	3 540 259,00	2 240 063,00	0,00	9 323 031,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 024 919,00	8 184 888,00	8 362 366,00	1 380 000,00	0,00	17 927 254,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				3 936 285,00	1 717 791,00	1 046 356,00	0,00	0,00	2 764 147,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 936 285,00	1 717 791,00	1 046 356,00	0,00	0,00	2 764 147,00
1.1.1.1	Kultura, języki, Zarządzanie- rozwój kompetencji kluczowych kadry - Wzrost mobilności kadry , zapobieganie wypaleniu zawodowemu , wprowadzenie innowacyjnych metod nauczania i poszerzenie oferty doskonalenia kadry o zagraniczne formy	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	163 967,00	74 520,00	0,00	0,00	0,00	74 520,00
1.1.1.2	Kann Essen kulturbilden sein?Eine Spurensuche nach der bedeutung von esskultur fur das gemeinsame europaische kulturerbe - Rozwój przedsiębiorczości uczniów poprzez kontakt z rówieśnikami z innych krajów	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	138 753,00	99 623,00	0,00	0,00	0,00	99 623,00
1.1.1.3	SKILLS AND MASTERS - Mobilność uczniów szkół zawodowych i kadry	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	338 664,00	223 115,00	0,00	0,00	0,00	223 115,00
1.1.1.4	LERNEN MIT SPASS +UNTERRICHTEN MIT MODERNEN LERNMETHODEN - zwiększenie kompetencji kadry i uczniów	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	151 300,00	129 744,00	0,00	0,00	0,00	129 744,00
1.1.1.5	Patrzę na świat -chcę więcej umieć,rozumieć,doświadczać - Rozwój umiejętności i kompetencji niezbędnych na rynku pracy uczniów SOSW w Braniewie	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy	2020	2021	470 204,00	148 085,00	0,00	0,00	0,00	148 085,00
1.1.1.6	ZSB -innowacyjni ekoznawcy - Dostosowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Budowlanych	2021	2022	1 047 047,00	515 979,00	531 068,00	0,00	0,00	1 047 047,00
1.1.1.7	ZSZ kształcenie zawodowe na plus - Dostosowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Zawodowych	2021	2022	1 037 288,00	522 000,00	515 288,00	0,00	0,00	1 037 288,00
1.1.1.8	ZSB -nowoczesna szkoła - Nabycie przez uczniów nowoczesnych i konkretnych umiejętności i kwalifikacji	Zespół Szkół Budowlanych	2019	2021	589 062,00	4 725,00	0,00	0,00	0,00	4 725,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				28 739 035,00	10 009 806,00	10 856 269,00	3 620 063,00	0,00	24 486 138,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 714 116,00	1 824 918,00	2 493 903,00	2 240 063,00	0,00	6 558 884,00
1.3.1.1	PRZEKAZANIE ZARZĄDU DROGAMI POWIATOWYMI - poprawa warunków komunikacyjnych na drogach powiatowych	Starostwo Powiatowe	2016	2022	167 400,00	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	49 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy typ A i B dla 30 osób dorosłych niepełnosprawnych z zaburzeniami psychicznymi w Powiecie Braniewskim - Wsparcie, terapia, rehabilitacja oraz aktywizacja zawodowa 30 osób z zaburzeniami psychicznymi	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2023	3 374 584,00	674 332,00	675 063,00	675 063,00	0,00	2 024 458,00
1.3.1.3	Zapewnienie dzieciom z terenu Powiatu Braniewskiego opieki i wychowania w całodobowej placówce typu rodzinnego - zapewnienie opieki 7 dzieciom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2022	567 840,00	189 000,00	194 040,00	0,00	0,00	383 040,00
1.3.1.4	Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej, całodobowej typu socjalizacyjnego dla 12 wychowanków - zapewnienie opieki 12 wychowankom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2021	593 912,00	199 578,00	0,00	0,00	0,00	199 578,00
1.3.1.5	Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej, całodobowej typu socjalizacyjnego dla 14 wychowanków - zapewnienie opieki 14 wychowankom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2021	715 380,00	237 208,00	0,00	0,00	0,00	237 208,00
1.3.1.6	Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi 1342N odcinek Pakosze Pieniężno - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2023	1 890 000,00	250 000,00	650 000,00	680 000,00	0,00	1 580 000,00
1.3.1.7	Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi 1385 N odcinek Płoskinia Pakosze - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2023	2 405 000,00	250 000,00	950 000,00	885 000,00	0,00	2 085 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 024 919,00	8 184 888,00	8 362 366,00	1 380 000,00	0,00	17 927 254,00
1.3.2.2	Wsparcie finansowe realizacji zadania pn. Kompleksowa termomodernizacja budynków szpitala Powiatowego centrum Medycznego sp. z o.o. w Braniewie - Podwyższenie kapitału zakładowego PCM w celu zabezpieczenie wkładu własnego PCM spółka z o.o w Braniewie w realizacji zadania związanego z termomodernizacją budynku szpitala	Starostwo Powiatowe	2019	2021	1 593 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	545 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1397 N odcinek Krzekoty -Wyszkowo - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	2 284 000,00	1 091 000,00	1 183 000,00	0,00	0,00	2 274 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1130 N odcinek Chruściel -Dąbrowa - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	2 608 500,00	1 398 500,00	1 200 000,00	0,00	0,00	2 598 500,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1165N odc. Frombork Bogdany - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	1 278 500,00	1 268 500,00	0,00	0,00	0,00	1 268 500,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1381 N odc. Zawierz + Wielewo - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	2 088 000,00	1 056 000,00	1 022 000,00	0,00	0,00	2 078 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1393N odcinek Grzechotki Żelazna Góra - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2022	3 319 000,00	274 634,00	3 044 366,00	0,00	0,00	3 319 000,00
1.3.2.8	Adaptacja poddasza budynku LO w Braniewie na aulę i sale lekcyjne - poprawa warunków kształcenia	Liceum Ogólnokształcące	2021	2022	863 900,00	430 900,00	433 000,00	0,00	0,00	863 900,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1320 N odc. Lelkowo-Kwiatkowo - poprawa warunków drogowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	150 000,00	10 000,00	40 000,00	100 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania pn. Przebudowa na przepust obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej Nr 1379 N Stara Pasłęka-Braniewo. - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	25 000,00	5 000,00	20 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej oraz wykonanie przyłącza budynku przy ul. Moniuszki 13 w Braniewie do sieci ciepłowniczej - zmiana sposobu ogrzewania obiektu. działania proekologiczne	Starostwo Powiatowe	2020	2021	454 019,00	444 354,00	0,00	0,00	0,00	444 354,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku ZDP w Braniewie - dostosowanie budynku do obowiązujących wymagań użytkowych oraz osiągnięcie korzyści i ekologicznych	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2022	2 651 000,00	1 651 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 651 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Modernizacja budynku siedziby PDPS w Braniewie - poprawa warunków technicznych i mieszkaniowych obiektów służących rehabilitacji	Powiatowy Dom Pomocy Społecznej	2021	2023	710 000,00	10 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	710 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1387N w m.Szyleny - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	1 000 000,00	0,00	70 000,00	930 000,00	0,00	1 000 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady
Powiatu Braniewskiego
Nr XXVII/209/21 z dnia 26 sierpnia 2021 r.

**OBJAŚNIENIA
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
NA LATA 2021-2028**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym, wieloletnim, stanowiącym podstawę rozwoju samorządu i zarządzania finansami publicznymi. Prognoza uwzględnia zdarzenia które mają lub mogą mieć wpływ na gospodarkę finansową powiatu w perspektywie wykraczającej poza rok budżetowy. Budowę Wieloletniej Prognozy finansowej oparto na:

- danych historycznych z okresu ostatnich 3 lat w zakresie osiągniętych dochodów, ich struktury oraz wysokości zrealizowanych wydatków według ich przeznaczenia,
- wiedzy o realizowanych przedsięwzięciach, programach, projektach i zadaniach,
- zawartych umowach kredytowych z ustalonym terminarzem spłat.

Przy opracowaniu prognozy dochodów i wydatków kierowano się :

- Wieloletnim Planem Finansowym Państwa na lata 2019-2022 sporządzonym na podstawie ustawy o finansach publicznych i uchwalonym przez Radę Ministrów w kwietniu 2019 roku oraz Wieloletnim Planem Finansowym Państwa na lata 2021-2024 uchwalonym przez Radę Ministrów w kwietniu 2021 roku, które obejmują program konwergencji oraz cele główne funkcji państwa wraz z miernikami stopnia ich realizacji,
- wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanymi przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanymi w maju 2019 roku, zawierającymi m.in. prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2019-2022 oraz scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2023-2060,
- wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw zaktualizowanych przez Ministra Finansów w lipcu 2020 roku,
- planowanymi źródłami dochodów z uwzględnieniem ich struktury, przyjmując iż dotychczasowa struktura kształtowania się poszczególnych źródeł dochodów pozostanie na niezmiennym poziomie,
- planowaną wysokością wydatków bieżących na poziomie zabezpieczającym realizację zadań powiatu, z równoczesnym przybliżonym zachowaniem dotychczasowej relacji wydatków bieżących do dochodów bieżących,
- planowaną wysokością wydatków inwestycyjnych zapewniających kontynuację zadań inwestycyjnych oraz realizację zadań jednorocznych,
- poziomem zadłużenia powiatu oraz możliwościami spłaty i obsługi długu.

Tworzenie projekcji w zakresie dochodów i wydatków obrazujących sytuację finansową w latach przyszłych umożliwiła dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Powiatu Braniewskiego oraz ocenę jego zdolności kredytowej.

Wg przyjętych przez budżet państwa założeń w zakresie planu budżetu państwa związanych z finansowaniem jednostek samorządu terytorialnego oraz założeń na okres spłaty posiadanych i prognozowanych przez Powiat Braniewski zobowiązań:

a)realny wzrost PKB zaktualizowany w 04..2021 roku w okresie 2020- 2028 wynosi

2020	2021	2022	2023	2024-2028
------	------	------	------	-----------

97,3 %	103,8 %	104,3 %	103,7 %	Średnio w okresie 103,0 %
--------	---------	---------	---------	------------------------------

b) poziom wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zaktualizowany w 04.2021 roku w latach 2020-2028 (poziom inflacji - dynamika średnioroczna) wynosi

2020	2021	2022	2023	2024-2028
103,3 %	103,1 %	102,8 %	102,6 %	Średnio w okresie 102,5 %

c) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku wg prognoz zaktualizowanych w 04.2021 roku

2020	2021	2022	2023	2024
3,2 %	3,4	3,0 %	2,5 %	2,0 %

d) kurs walutowy PLN/EURO (średni w roku) wg prognoz zaktualizowanych w 04.2021 roku

2020	2021	2022	2023	2024
4,45	4,53	4,53	4,53	4,53

Realizacja budżetu Powiatu Braniewskiego w latach 2018-2019 oraz plan 2020 roku wg stanu na 30 września przedstawia się jak niżej:

	2018	2019	2020
Dochody ogółem	55.412.225,51	65.511.527,67	70.791.658,66
w tym:			
dochody bieżące,	51.917.893,43	58.799.324,97	64.499.391,17
z tego:			
a) dochody własne	11.839.444,60	12.630.629,04	12.507.816,81
w tym:			
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	7.061.893,00	7.552.276,00	7.199.516,00
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	193.592,91	240.984,10	186.594,92
b) subwencje	25.944.090,00	29.411.654,00	36.042.933,00
c) dotacje oraz celowe środki zewnętrzne	14.134.358,83	16.757.041,93	15.948.641,36
dochody majątkowe,	3.494.332,08	6.712.202,70	6.292.267,49
w tym:			
z tytułu sprzedaży	61.713,31	17.451,87	59.314,62
Dotacje i celowe środki zewnętrzne	3.432.618,77	6.694.750,83	6.232.952,87
Wydatki ogółem	57.486.920,67	64.893.607,72	69.254.691,52
w tym:			
wydatki bieżące,	48.338.652,61	52.699.291,35	59.226.528,44
z tego:			
a) wynagrodzenia i pochodne	28.019.114,90	30.071.406,19	34.574.290,65
b) koszty obsługi długu – odsetki	252.636,52	248.622,09	166.766,53
Wydatki majątkowe	9.148.268,06	12.194.316,37	10.028.163,08

PROGNOZA DOCHODÓW

Przy prognozowaniu dochodów istotne znaczenie posiada ich struktura.

Analiza podstawowych grup dochodów budżetowych wskazuje wysokie uzależnienie dochodów powiatu od budżetu państwa.

Główne pozycje dochodów bieżących – subwencja ogólna i dotacje celowe na zadania bieżące na przestrzeni lat 2018-2020, średniorocznie stanowią c-ca 80 % średniorocznych dochodów bieżących.

Dochody własne na przestrzeni ww. okresu stanowią c-ca 20 % średniorocznych dochodów bieżących.

Głównym źródłem tych dochodów są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, które stanowią 60 % dochodów własnych. Wielkość tych dochodów uzależniona jest od koniunktury gospodarczej kraju.

Niski udział pozostałych dochodów własnych w strukturze dochodów bieżących znacznie ogranicza działalność powiatu, w tym swobodę w finansowaniu zadań.

Prognozowane dochody powiatu w latach 2021- 2024 obejmują:

a) dochody bieżące

2021	2022	2023	2024
63.935.837,06	59.870.394	60.282.000	60.540.000
99,1 %	93,6 %	100,6 %	100,4 %

Planowane dochody bieżące na rok 2021 w zakresie:

-dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu oraz zadania z zakresu administracji rządowej ustalono na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

-subwencji ustalono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w oparciu o informację uzyskaną z Ministerstwa finansów o planowanych dochodach 2021 roku z tego tytułu ,

-pozostałe dotacje oraz pozostałe dochody własne szacowano na podstawie zawartych umów i porozumień oraz biorąc pod uwagę możliwości pozyskania dochodów własnych.

Prognozę na lata 2022-2028 oparto na danych historycznych oraz prognozie przygotowanej przez Ministerstwo Finansów.

Prognozowane wpływy udziałów z tytułu podatku dochodowego w budżecie w 2021 roku :

-od osób fizycznych- wg informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów udziały w podatku dochodowym dla Powiatu Braniewskiego zaplanowano w kwocie 7.233.095 zł.

- od osób prawnych - przewiduje się plan w kwocie 180.000 zł.

W okresie 2022 – 2028 planuje się utrzymanie dynamiki tych dochodów - średnioroczny wzrost:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na poziomie 103 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego,

- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 104 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Według zaktualizowanego Wieloletniego Planu Finansowego Państwa sytuacja makroekonomiczna kraju będzie ulegała systematycznej poprawie poprzez:

- dalszy wzrost gospodarczy,

- systematyczne zmniejszenie bezrobocia a tym samym wzrost podaży pracy,

- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz wzrost emerytur i rent,

Subwencja ogólna, która stanowi średniorocznie c-ca 55 % osiągniętych przez powiat dochodów, w 2021 roku została przyjęta na poziomie ustalonym przez Ministra Finansów.

W okresie 2022 - 2028 planuje się średnioroczny wzrost tej grupy dochodów o 0,5-1 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej stanowią średnio 13-15 % osiągniętych dochodów bieżących. W 2021 roku powiat otrzyma dotacje na zadania bieżące w wysokości 8.754.706,98 zł.

W okresie 2022 - 2028 planuje się średnioroczny wzrost o 1 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego. Pozostałe dotacje oraz środki o charakterze celowym otrzymywane od podmiotów zewnętrznych – przewiduje się kontynuację zadań realizowanych na podstawie porozumień i umów w dotychczasowym zakresie oraz pozyskiwanie środków zewnętrznych na realizację zadań własnych powiatu w tym m.in. przeprowadzanie remontu dróg powiatowych.

b) dochody majątkowe:

2021	2022	2023	2024
4.684.136	4.877.500	3.207.000	1.000.000
dynamika w stosunku do roku poprzedniego			
74,4 %	104,1 %	65,8 %	31,2 %

Prognozowane dochody majątkowe dotyczą wpływów z dofinansowania do inwestycji z dostępnych źródeł oraz z pomocy finansowej od jednostek samorządu terytorialnego.

W okresie 2020- 2021 Powiat Braniewski pozyskał 4.243.130 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w oparciu o Uchwałę Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Środki w kwocie 2.243.130 zł jako przychody z niewykorzystanych w 2020 roku środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikają z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnymi ustawami i będą finansowały realizację zadań inwestycyjnych w 2021 i 2022 roku. Środki pozyskane w 2021 roku w kwocie 2.000.000 zł są przeznaczone na termomodernizację budynku ZDP w Braniewie w okresie 2021-2022.

PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza podstawowych grup wydatków w latach 2018-2020 potwierdza iż dominującymi wydatkami są wydatki bieżące, które średniorocznie stanowią 88,0 % dokonanych średniorocznych wydatków.

Wysoki poziom wydatków bieżących jest związany przede wszystkim z charakterem zadań wykonywanych przez powiat - głównie zadań z zakresu oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej, bezpieczeństwa i administracji.

W największym stopniu obciążają budżet powiatu wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Średniorocznie w latach 2018-2020 wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią c-ca 56- 60 % wydatków bieżących.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto w 2021 roku wynagrodzenia z pochodnymi na poziomie c-ca 106 % wykonania roku 2020. Wzrost wynagrodzeń jest wynikiem zabezpieczenia środków na wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi o 200 zł / 1 etat , wzrost dodatków stażowych oraz przypadających w 2021 roku wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych jak również kosztów przystąpienia pracowników do PPK Prognoza na lata 2022-2028 zakłada utrzymanie relacji wynagrodzeń z pochodnymi do wydatków bieżących na poziomie 60-63 %, przy średniorocznej dynamice wzrostu wynagrodzeń z pochodnymi na poziomie 101 %.

Wydatkami ograniczającym możliwości inwestycyjne są koszty obsługi długu z tytułu zaciągniętych kredytów .

Obciążenie wydatków z tego tytułu wynosi :

	2021	2022	2023	2024-2028 łącznie
Koszty obsługi kredytów	350.000	237.000	195.500	376.300

Prognozowane wydatki powiatu obejmują:

a) wydatki bieżące

2021	2022	2023	2024
60.502.566,06	56.300.394	56.350.000	56.400.000
dynamika w stosunku do roku poprzedniego			
102,6 %	93,1 %	100,1 %	100,1%

W 2021 przewiduje się :

- w ramach programu RPO Województwa Warmińsko Mazurskiego na lata 2014-2020 – przystąpienie do realizacji 2 projektów w jednostkach oświatowych realizujących szkolnictwo zawodowe tj. w Zespole Szkół Zawodowych w Braniewie oraz w Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie ,

-w ramach programu ERASMUS + - kontynuowanie 4 projektów na rozwój kompetencji kadry oraz rozwój przedsiębiorczości uczniów poprzez kontakt z rówieśnikami z innych krajów,

W 2021 roku Powiat w ramach RPO Województwa Warmińsko Mazurskiego będzie kontynuowany projekt pn. Patrzę na świat - chcę więcej umieć, rozumieć, doświadczać o wartości kwotę 470.204 zł. Celem projektu jest rozwój umiejętności i kompetencji na rynku pracy uczniów SOSW w Braniewie .

b) wydatki majątkowe

2021	2022	2023	2024
10.420.488	8.900.000	5.461.500	3.362.500
dynamika w stosunku do roku poprzedniego			
103,9 %	85,4 %	61,4 %	67,3 %

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizować zadania inwestycyjne ujęte w załączniku nr 2 do uchwały Rady Powiatu Braniewskiego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej będące przedsięwzięciami, jak również realizować inwestycje nie mające charakteru przedsięwzięć.

W okresie 2019-2021 w ramach wydatków majątkowych przewiduje się wsparcie finansowe Powiatowego Centrum Medycznego spółki z o.o. w Braniewie poprzez podwyższenie kapitału zakładowego spółki o kwotę 1.593.000 zł oraz objęcie przez powiat wszystkich nowoutworzonych udziałów, celem zabezpieczenia wkładu własnego PCM w realizacji zadania związanego z termomodernizacją budynku szpitala. Całkowita wartość projektu pn. Kompleksowa termomodernizacja budynków szpitala Powiatowego Centrum Medycznego spółka z o.o. w Braniewie” wynosi 8.681.204,70 zł, z czego dofinansowanie środkami unijnymi wynosi 7.088.468,37 zł.

Poziom planowanych wydatków majątkowych jest uwarunkowany wysokością środków własnych na ich realizację oraz możliwościami powiatu w zakresie obsługi długu.

Planowany i prognozowany wynik budżetu

liczony jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wynosi :

Nadwyżka/Deficyt	wykonanie 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024-2028

Nadwyżka	1.536.967,14			1.677.500	6.775.000
Deficyt		2.303.081	452.500		

Pozyskane w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.243.130 zł stanowiące dochód powiatu w 2020 roku jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu będą stanowiły źródło finansowania wydatków majątkowych w 2021 roku w kwocie 1.143.130 oraz w 2022 roku w kwocie 1.100.000 zł.

Pozyskane w 2021 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.000.000 zł będą finansowały wydatki związane z termomodernizacją siedziby ZDP w Braniewie w 2021 roku w kwocie 1.600.000 zł oraz w 2022 roku jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 400.000 zł.

Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich oraz wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych będą stanowiły pokrycie planowanych spłat rat kredytów.

W 2021 roku nie przewiduje się zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

W 2021 roku planuje się zwiększenia planu rozchodów budżetu 2021 r. poprzez zaplanowanie przelewów na rachunki lokat środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.100.000 zł przeznaczonych na finansowanie wydatków majątkowych w roku 2022.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2023-2028 przeznaczona jest w całości na spłatę zobowiązań kredytowych.

Zadłużenie Powiatu Braniewskiego i możliwości jego obsługi

Stan zadłużenia Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2020 r. wynosi 11.991.981 zł i dotyczy kredytów bankowych zaciągniętych w:

1. BGK Oddział w Olsztynie kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie spłaty rat kredytów w kwocie 2.412.975 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2021 r. Stan zadłużenia na 31.12.2020 r.- 300.000 zł.
2. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 2.665.556 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 3.12.2021 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wynosi 800.000 zł.
3. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 613.823 zł na finansowanie zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów . Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 29.12.2023 r. Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wynosi 400.000 zł.
4. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 1.900.000 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2025 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wynosi 1.187.500 zł.
5. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie deficytu oraz spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 5.374.395 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2026 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wynosi 5.060.000 zł.
6. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 2.128.769 zł na

sfinansowanie deficytu oraz zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów . Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2028 r. Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wynosi 2.128.769 zł.

7. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 2.115,712 zł na sfinansowanie deficytu oraz zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów . Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2028 r. Stan zadłużenia na 31.12.2020 r. wynosi 2.115.712 zł.

Planowane zadłużenie Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2021 roku zmniejszy się w stosunku do stanu na 31.12.2020 roku o 1.891.981 zł.

Planowany stan zadłużenia z tytułu kredytów na 31 grudnia 2021 wyniesie 10.100.000 zł .W 2021 roku powiat dokona spłaty umownych rat kredytu w wysokości 1.891.981 zł środkami własnymi.

Sytuację finansową powiatu oraz prognozę kwoty długu w latach 2021-2028 przedstawia załącznik nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028.

Według przepisów Ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r roczna wartość spłat zobowiązań i kosztów ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć limitu opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia określa zdolność ekonomiczną samorządu do spłaty zobowiązań oraz wpływa na kształtowanie się wysokości wydatków bieżących przy ograniczonym wpływie powiatu na kształtowanie się dochodów bieżących (wysoki poziom dochodów otrzymywanych z budżetu państwa w postaci subwencji i dotacji i niski poziom dochodów własnych).

Przyjęte ustawowo reguły dotyczące co najmniej zrównoważonego wyniku bieżącego oraz indywidualnego limitu zadłużenia mają zabezpieczyć jednostki samorządu terytorialnego przed utratą płynności finansowej i nadmiernym zadłużeniem.

Prognoza wskaźnika spłaty według nowej konstrukcji ogranicza możliwości spłaty podejmowanych przez Powiat Braniewski zobowiązań.

Ocena zdolności kredytowej pozwala ustalić maksymalne wydatki majątkowe poprzez prognozę poziomu środków dla sfinansowania deficytu, poziomu kredytowania oraz obsługi zadłużenia.

Możliwość spłaty już zaciągniętych zobowiązań uzależniona jest od:

- rozwoju sytuacji makroekonomicznej kraju, w tym wzrostu gospodarczego, kształtowania się stopy bezrobocia, wysokości stóp procentowych,
- wysokości dochodów własnych powiatu,
- poziomu realizacji planowanych inwestycji i ich wpływu na poziom deficytu budżetowego.

W przypadku wystąpienia zagrożeń będących skutkiem recesji gospodarczej , zagrożeń wynikających ze zmian przepisów prawa może wystąpić konieczność dokonywania okresowej korekty prognozy długu.

Celem osiągnięcia poziomu wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku planuje się dalszą racjonalizację i dyscyplinowanie wydatków bieżących, intensyfikację działań na rzecz zwiększenia dochodów własnych powiatu oraz realizację inwestycji w ramach środków własnych oraz przy zapewnieniu dofinansowania zewnętrznego, bez zwiększania zadłużenia powiatu.