

**Uchwała Nr XXX/230/17
Rady Powiatu Braniewskiego
z dnia 11 września 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego
na lata 2017 - 2025.**

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 2016 roku poz.1870 z późn.zmianami) oraz art. 12 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r.poz.814 z późn.zm.)

Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Braniewskiego na lata 2017-2025, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Przyjmuje się Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2017-2023,zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Objasnienia przyjmowanych wartości zawiera załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Braniewskiego.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXX/230/17
z dnia 2017-09-11

Wyszczególnienie	z tego:										
	1	w tym:					w tym:				
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2017	50 260 361,26	47 110 622,26	6 147 838,00	170 016,00	1 352 794,00	0,00	24 424 178,00	11 371 882,26	3 149 739,00	235 422,00	2 914 317,00
2018	60 128 090,00	49 735 793,00	6 430 000,00	202 000,00	1 340 000,00	0,00	25 500 000,00	13 092 593,00	10 392 297,00	500 000,00	9 892 297,00
2019	57 315 186,00	49 125 186,00	6 700 000,00	214 000,00	1 380 000,00	0,00	25 750 000,00	11 508 186,00	8 190 000,00	500 000,00	7 690 000,00
2020	52 350 000,00	49 500 000,00	6 950 000,00	226 000,00	1 400 000,00	0,00	26 000 000,00	11 500 000,00	2 850 000,00	500 000,00	2 350 000,00
2021	52 050 000,00	49 900 000,00	7 250 000,00	238 000,00	1 410 000,00	0,00	26 250 000,00	11 700 000,00	2 150 000,00	500 000,00	1 650 000,00
2022	52 500 000,00	50 420 000,00	7 520 000,00	250 000,00	1 420 000,00	0,00	26 500 000,00	11 800 000,00	2 080 000,00	500 000,00	1 580 000,00
2023	53 000 000,00	51 250 000,00	7 820 000,00	262 000,00	1 440 000,00	0,00	26 750 000,00	11 850 000,00	1 750 000,00	500 000,00	1 250 000,00
2024	53 300 000,00	51 800 000,00	8 120 000,00	280 000,00	1 460 000,00	0,00	27 000 000,00	11 900 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00
2025	53 800 000,00	52 300 000,00	8 500 000,00	300 000,00	1 480 000,00	0,00	27 200 000,00	11 950 000,00	1 500 000,00	500 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1				2.1.2	2.1.3	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2017	52 486 030,26	45 527 862,26	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 958 168,00	
2018	63 221 131,00	47 906 246,00	0,00	0,00	0,00	242 830,00	242 830,00	0,00	23 388,00	15 314 885,00	
2019	55 833 322,00	46 526 523,00	0,00	0,00	x	304 322,00	304 322,00	0,00	92 791,00	9 306 799,00	
2020	50 562 500,00	46 804 259,00	0,00	0,00	x	255 012,00	255 012,00	0,00	85 576,00	3 758 241,00	
2021	50 262 500,00	47 230 000,00	0,00	0,00	x	201 388,00	201 388,00	0,00	70 356,00	3 032 500,00	
2022	51 012 500,00	47 820 000,00	0,00	0,00	x	151 159,00	151 159,00	0,00	55 136,00	3 192 500,00	
2023	51 562 500,00	48 550 000,00	0,00	0,00	x	107 100,00	107 100,00	0,00	39 916,00	3 012 500,00	
2024	51 962 500,00	49 300 000,00	0,00	0,00	x	65 107,00	65 107,00	0,00	24 696,00	2 662 500,00	
2025	52 462 500,00	50 000 000,00	0,00	0,00	x	24 982,00	24 982,00	0,00	9 476,00	2 462 500,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-2 225 669,00	4 125 669,00	2 225 669,00	2 225 669,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-3 093 041,00	5 080 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 080 541,00	3 093 041,00	0,00	0,00
2019	1 481 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 787 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 787 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 437 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 337 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 337 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Kwota długu x	
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
											5.1
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 717 990,00	154 167,00	1 582 760,00	3 808 429,00
2018	1 987 500,00	1 987 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 656 864,00	0,00	1 829 547,00	1 829 547,00
2019	1 481 864,00	1 481 864,00	49 025,00	0,00	49 025,00	0,00	0,00	9 175 000,00	0,00	2 598 663,00	2 598 663,00
2020	1 787 500,00	1 787 500,00	507 336,00	0,00	507 336,00	0,00	0,00	7 387 500,00	0,00	2 695 741,00	2 695 741,00
2021	1 787 500,00	1 787 500,00	507 336,00	0,00	507 336,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00
2022	1 487 500,00	1 487 500,00	507 336,00	0,00	507 336,00	0,00	0,00	4 112 500,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2023	1 437 500,00	1 437 500,00	507 336,00	0,00	507 336,00	0,00	0,00	2 675 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2024	1 337 500,00	1 337 500,00	507 336,00	0,00	507 336,00	0,00	0,00	1 337 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2025	1 337 500,00	1 337 500,00	507 336,00	0,00	507 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U., poz. 1450 oraz z 2013 r. (poz. 1196) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	3,62%	4,63%	6,04%	TAK	TAK
2018	3,71%	3,67%	0,00	3,67%	3,87%	4,06%	5,47%	TAK	TAK
2019	3,12%	2,87%	0,00	2,87%	5,41%	3,56%	4,97%	TAK	TAK
2020	3,90%	2,77%	0,00	2,77%	6,10%	4,30%	4,30%	TAK	TAK
2021	3,82%	2,71%	0,00	2,71%	6,09%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2022	3,12%	2,05%	0,00	2,05%	5,90%	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2023	2,91%	1,88%	0,00	1,88%	6,04%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2024	2,63%	1,63%	0,00	1,63%	5,63%	6,01%	6,01%	TAK	TAK
2025	2,53%	1,57%	0,00	1,57%	5,20%	5,86%	5,86%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2017	0,00	0,00	26 905 535,00	5 339 236,00	8 185 382,00	3 138 702,00	5 046 680,00	2 815 350,00	2 709 685,00	1 083 133,00
2018	0,00	0,00	26 800 000,00	4 904 676,00	18 436 323,00	3 452 680,00	14 983 643,00	14 983 643,00	231 242,00	100 000,00
2019	1 481 864,00	1 481 864,00	27 000 000,00	4 900 000,00	8 280 972,00	1 560 972,00	6 720 000,00	6 720 000,00	2 586 799,00	0,00
2020	1 787 500,00	1 787 500,00	27 300 000,00	4 900 000,00	1 024 800,00	24 800,00	1 000 000,00	0,00	3 758 241,00	0,00
2021	1 787 500,00	1 787 500,00	27 500 000,00	4 900 000,00	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	3 032 500,00	0,00
2022	1 487 500,00	1 487 500,00	27 800 000,00	4 900 000,00	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	3 192 500,00	0,00
2023	1 437 500,00	1 437 500,00	28 000 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 012 500,00	0,00
2024	1 337 500,00	1 337 500,00	28 200 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 662 500,00	0,00
2025	1 337 500,00	1 337 500,00	28 500 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 462 500,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna

Wyszczególnienie	Wydutki 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:		Wydutki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2017	2 676 049,00	1 823 573,00	1 430 767,00	852 476,00	412 464,00	852 476,00	412 464,00	0,00	0,00			0,00
2018	12 433 941,00	8 509 119,00	1 353 181,00	3 924 822,00	494 062,00	3 924 822,00	494 062,00	3 093 041,00	0,00			0,00
2019	6 120 000,00	5 440 000,00	0,00	680 000,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2020	1 000 000,00	850 000,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	0,00	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			0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć, także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskoryntowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
	1 900 000,00	154 167,00	370 000,00	0,00	370 000,00	0,00	0,00
	1 750 000,00	0,00	154 167,00	0,00	154 167,00	0,00	0,00
	1 163 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podklas prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określająca procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty prognozy wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emulujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV/230/17
z dnia 2017-09-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 082 266,00	8 185 382,00	18 436 323,00	8 280 972,00	1 024 800,00	24 800,00
1.a	- wydatki bieżące				10 734 252,00	3 138 702,00	3 452 680,00	1 560 972,00	24 800,00	24 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 348 014,00	5 046 680,00	14 983 643,00	6 720 000,00	1 000 000,00	0,00
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:				26 831 398,00	4 403 952,00	14 570 374,00	6 713 548,00	1 000 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 482 295,00	1 727 903,00	2 136 433,00	593 548,00	0,00	0,00
1.1.1.1	BUDUJEMY SWOJĄ PRZYSZŁOŚĆ - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów	Zespół Szkół Budowlanych	2016	2018	162 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	JĘZYK I ZAWÓD KLUCZEM DO SUKCESU - Zwiększenie szans zatrudnienia przyszłych absolwentów na rynku pracy poprzez poprawę umiejętności językowych uczniów i zdobycie doświadczenia w międzynarodowych firmach	Zespół Szkół Zawodowych	2016	2018	641 592,00	466 583,00	164 598,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Nowoczesna baza edukacyjna w Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie - doposażenie bazy dydaktycznej	Zespół Szkół Budowlanych	2016	2018	271 023,00	248 711,00	22 312,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	NOWOCZESNA BAZA EDUKACYJNA W ZESPOLU SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM.JANA LISZEWSKIEGO W BRANIEWIE - DOPOSAZENIE BAZY DYDAKTYCZNEJ	Zespół Szkół Zawodowych	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	ZAWODOWCY Z ZESPOŁU SZKÓŁ BUDOWLANYCH W BRANIEWIE	Zespół Szkół Budowlanych	2016	2018	1 006 539,00	524 750,00	471 789,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	ZAWODOWCY Z ZESPOŁU SZKÓŁ ZAWODOWYCH IM.JANA LISZEWSKIEGO W BRANIEWIE	Zespół Szkół Zawodowych	2016	2019	1 208 798,00	141 165,00	646 271,00	418 362,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Postaw na LO - nowoczesna baza edukacyjna - dostęp do wysokiej jakości usług publicznych	Liceum Ogólnokształcące	2017	2018	308 000,00	8 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Buenos dias! + odkrywamy nowe horyzonty - Zdobyć przez uczniów doświadczenia zawodowego w międzynarodowych firmach	Zespół Szkół Zawodowych	2017	2019	645 975,00	177 131,00	304 201,00	164 643,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Ekspedycja spedytorskich środkami transportu do wiedzy - Zdobyć doświadczenia w przygotowaniu do pracy w zawodzie spedytora	Zespół Szkół Budowlanych	2017	2019	237 805,00	0,00	227 282,00	10 543,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				22 349 103,00	2 676 049,00	12 433 941,00	6 120 000,00	1 000 000,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa warunków rozwoju gospodarczego i społecznego obszarów wiejskich, położonych przy drogach powiatowych na szlaku komunikacyjnym Piele-Piotrowiec-Pakosze-Wilczela -Słobity - poprawa warunków rozwoju gospodarstwa i społecznego obszarów wiejskich	Zarząd Dróg Powiatowych	2015	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	POWIAT BRANIEWSKI INWESTUJE W OZE - Poprawa efektywności energetycznej	Starostwo Powiatowe	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	POWIAT BRANIEWSKI EFEKTYWNY ENERGETYCZNIE - poprawa efektywności energetycznej w budynkach publicznych	Starostwo Powiatowe	2016	2018	10 282 652,00	140 282,00	10 030 780,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
1	24 800,00	0,00	35 977 077,00
1.a	24 800,00	0,00	8 226 754,00
1.b	0,00	0,00	27 750 323,00
1.1	0,00	0,00	26 687 874,00
1.1.1	0,00	0,00	4 457 884,00
1.1.1.1	0,00	0,00	162 563,00
1.1.1.2	0,00	0,00	630 181,00
1.1.1.4	0,00	0,00	271 023,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	0,00	996 539,00
1.1.1.7	0,00	0,00	1 205 798,00
1.1.1.8	0,00	0,00	308 000,00
1.1.1.9	0,00	0,00	645 975,00
1.1.1.10	0,00	0,00	237 805,00
1.1.2	0,00	0,00	22 229 990,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	10 171 042,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.1.2.4	PRZEBUDOWA DRUGI POWIATOWEJ 1342 N NA ODCINKU BARDYNY-STYGAJNY, DŁUGOBÓR-PAKOŠE - POPRAWA WARUNKÓW KOMUNIKACYJNYCH NA DROGACH POWIATOWYCH	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	2 493 254,00	1 132 570,00	1 353 181,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	PRZEBUDOWA DRUGI POWIATOWEJ NR 1397 N NA ODCINKU PIELE-ZAGAJE, WYSZKOWO-PIOTROWIEC - Poprawa warunków komunikacyjnych na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Wdrożenie e-usług publicznych w Starostwie Powiatowym w Braniewie w zakresie udostępniania powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e-usług publicznych	Starostwo Powiatowe	2016	2020	4 035 000,00	1 015 000,00	1 000 000,00	1 020 000,00	1 000 000,00	0,00
1.1.2.7	Nowoczesna baza edukacyjna w Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie - doposażenie bazy dydaktycznej	Zespół Szkół Budowlanych	2016	2018	298 197,00	298 197,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu trasy przygranicznej Gronowo-Górowo Iławeckie etap Grzędowo Krzekoty - Poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2019	5 240 000,00	90 000,00	50 000,00	5 100 000,00	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 1.1.1.2), z tego				14 250 868,00	3 781 430,00	3 865 949,00	1 567 424,00	24 800,00	24 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 251 957,00	1 410 799,00	1 316 247,00	967 424,00	24 800,00	24 800,00
1.3.1.1	Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej, całodobowej typu socjalizacyjnego dla 12 wychowanków - zapewnienie opieki dla 12 wychowanków	Starostwo Powiatowe	2015	2019	1 618 440,00	342 556,00	343 267,00	347 386,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej całodobowej typu socjalizacyjnego dla 14 wychowanków - zapewnienie opieki 14 wychowankom	Starostwo Powiatowe	2015	2019	1 888 180,00	399 649,00	400 478,00	405 284,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie rodzinnego domu dziecka dla 8 wychowanków - zapewnienie opieki 8 wychowankom	Starostwo Powiatowe	2015	2019	884 977,00	187 314,00	187 702,00	189 954,00	0,00	0,00
1.3.1.4	PRZEKAZANIE ZARZĄDU DROGAMI POWIATOWYMI - poprawa warunków komunikacyjnych na drogach powiatowych	Starostwo Powiatowe	2016	2022	167 400,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00
1.3.1.5	Srodowiskowy Dom Samopomocy we Fromborku - prowadzenie srodowiskowego domu samopomocy dla 30 dorosłych niepełnosprawnych z zaburzeniami psychicznymi	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2014	2018	1 692 960,00	458 480,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 998 911,00	2 370 631,00	2 549 702,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	POPRAWA WARUNKÓW KOMUNIKACYJNYCH NA DROGACH POWIATOWYCH - poprawa stanu dróg w ramach współpracy z gminami Powiatu Braniewskiego: Płoskonia, Braniewo, Lelkowo, Wilczęta	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2018	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo- Górowo Iławeckie etap Żelazna Góra	Zarząd Dróg Powiatowych	2015	2017	1 284 853,00	1 237 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi nr 1377N Nowa Pasięka-Braniewo z ulicą Świętokrzyską - Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Powiatu. Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie powiatu	Zarząd Dróg Powiatowych	2010	2019	2 975 626,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1154N w miejscowości slobity	Zarząd Dróg Powiatowych	2015	2018	1 939 099,00	370,00	1 891 005,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	PRZEKAZANIE ZARZĄDU DROGAMI POWIATOWYMI - poprawa warunków komunikacyjnych na drogach powiatowych	Starostwo Powiatowe	2016	2022	778 133,00	778 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	2 485 751,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	4 035 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	298 197,00
1.1.2.8	0,00	0,00	5 240 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	24 800,00	0,00	9 289 203,00
1.3.1	24 800,00	0,00	3 768 870,00
1.3.1.1	0,00	0,00	1 033 209,00
1.3.1.2	0,00	0,00	1 205 411,00
1.3.1.3	0,00	0,00	564 970,00
1.3.1.4	24 800,00	0,00	148 800,00
1.3.1.5	0,00	0,00	816 480,00
1.3.2	0,00	0,00	5 520 333,00
1.3.2.1	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 237 128,00
1.3.2.3	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 891 375,00
1.3.2.5	0,00	0,00	778 133,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			Od	Do						
1.3.2.6	Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej Nr 1397 N odcinek Piele-Piotrowiec - poprawa warunków komunikacyjnych	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	921 200,00	305 000,00	608 697,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	913 697,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady
Powiatu Braniewskiego
Nr XXX/230/17 z dnia 11 września 2017 r.

OBJAŚNIENIA WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2017-2025

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 2017-2020 sporządzonym na podstawie ustawy

o finansach publicznych i uchwalonym przez Radę Ministrów w kwietniu 2017 roku obejmujący 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 październiku 2016 roku, zawierającymi m.in. prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2015-2020 oraz scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2021-2045,

- 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 umożliwia 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 w 2017 roku oraz założeń na okres spłaty posiadanych i prognozowanych przez Powiat Braniewski zobowiązań mając na uwadze Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2017-2020 zaktualizowany przez Radę Ministrów w kwietniu 2017 roku

a) realny wzrost PKB w okresie 2016- 2025 wynosi

2016	2017	2018	2019	2020-2025
102,7 %	103,6 %	103,8 %	103,9 %	Średnio w okresie 103,4 %

b) poziom wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2016-2025 (poziom inflacji - dynamika średnioroczna) wynosi

2016	2017	2018	2019	2020-2025
99,5 %	101,3 %	101,8 %	102,2 %	Średnio w okresie 102,5 %

c) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku

2016	2017	2018	2019
8,9 %	8,0 %	7,4 %	6,7 %

d) kurs walutowy PLN/EURO (średni w roku)

2016	2017	2018	2019
4,35	4,29	4,22	4,15

Realizacja budżetu Powiatu Braniewskiego w latach 2014-2016 na podstawie wykonania przedstawia się jak niżej:

	2014	2015	2016
Dochody ogółem	47.038.024,62	53.643.896,38	47.219.800,00
w tym:			
dochody bieżące,	45.388.572,77	45.381.292,76	45.536.570,00
z tego:			
a) dochody własne	9.541.121,08	10.764.532,76	11.622.710,00
w tym:			
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	4.927.848,00	5.453.574,00	6.070.407,00
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	151.175,52	124.192,56	120.300,00
b) subwencje	25.088.358,00	25.050.691,00	24.477.314,00
c) dotacje	10.759.093,69	9.648.241,36	9.436.552,50
w tym:			
zadania z zakresu administracji rządowej	7.255.331,20	7.129.200,53	7.480.365,00
dochody majątkowe,	1.649.451,85	8.262.603,62	1.683.221,98
w tym:			
z tytułu sprzedaży	70.413,18	82.173,36	75.120,60
Dotacje i środki na zadania inwestycyjne	1.579.038,67	8.180.430,26	1.608.101,38

w tym na zadania z zakresu adm. rządowej	100.000,00	49.990,00	0
Środki na inwestycje z subwencji	0	0	0
Wydatki ogółem	45.460.612,86	54.333.339,24	45.594.671,40
w tym:			
wydatki bieżące,	42.945.403,52	42.580.716,32	42.105.922,10
z tego:			
a) wynagrodzenia i pochodne	25.378.979,98	26.248.463,43	26.147.136,07
b) koszty obsługi długu – odsetki	289.281,38	209.519,39	199.087,44
c) zrealizowane poręczenia	0	0	
Wydatki majątkowe	2.515.209,34	11.752.622,92	3.488.749,30

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 2014-2016 średniorocznie stanowią c-ca 79-80 % średniorocznych dochodów bieżących.

Dochody własne na przestrzeni ww. okresu stanowią 20 - 21 % średniorocznych dochodów bieżących.

Głównym źródłem tych dochodów są udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, które stanowią 51-52 % 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 2017- 2019 obejmują:

a) dochody bieżące

2017	2018	2019
47.110.622,26	49.735.793	49.125.186
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
103,5 %	105,6 %	98,8 %

Planowane dochody bieżące na rok 2017 w zakresie:

- dotacji z budżetu państwa na zadania własne powiatu oraz zadania z zakresu administracji rządowej

ustalono na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko- Mazurskiego,

- subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ustalono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,

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

Prognozę na lata 2018-2025 oparto na danych historycznych oraz prognozie przygotowanej przez

Ministerstwo Finansów.

- Prognozowane wpływy udziałów z tytułu podatku dochodowego w budżecie w 2017 roku :
- od osób fizycznych - wg informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów udziały w podatku dochodowym dla Powiatu Braniewskiego
 - od osób prawnych - przewiduje się wzrost dochodów o c-ca 50.000 zł.

W okresie 2018 – 2025 planuje się utrzymanie dynamiki tych dochodów - średnioroczny wzrost:

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na poziomie 104% w stosunku do przewidywanego wykonania roku poprzedniego,
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 106,5 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 50 % osiągniętych przez powiat dochodów, w 2017 roku została przyjęta na poziomie ustalonym przez Ministra Finansów.

W okresie 2018 - 2025 planuje się średnioroczny wzrost tej grupy dochodów o 1 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej stanowią średnio 15 % osiągniętych dochodów bieżących. W 2017 roku powiat otrzyma dotacje na te zadania w wysokości 7.693.864,26 zł.

W okresie 2018 - 2025 planuje się średnioroczny wzrost o 1 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Pozostałe dotacje – 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:

2017	2018	2019
3.149.739	10.392.297	8.190.000
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
187,1 %	329,9 %	78,8 %

Prognozowane dochody majątkowe dotyczą :

- wpływów ze sprzedaży nieruchomości,
- dofinansowania do inwestycji z udziałem środków unijnych oraz z pozostałych dostępnych źródeł,
- pomocy finansowej od jednostek samorządu terytorialnego.

W perspektywie lat 2018-2025 Powiat Braniewski planuje dochód z tytułu sprzedaży na rzecz PCM spółka z o.o. w Braniewie, mienia położonego w Braniewie przy ulicy Moniuszki stanowiącego kompleks nieruchomości będących obecnie w najmie . Nieruchomości wykorzystywane obecnie na działalność leczniczą prowadzoną przez Powiatowe Centrum Medyczne spółka z o.o. w Braniewie, gdzie powiat posiada 100 %.

Planowana sprzedaż z rozłożeniem na raty w okresie 12 lat za kwotę c-ca 6.300.000 zł (wartość rynkowa nieruchomości według poziomu cen 2012 i 2014 roku – 6.225.174 zł)

PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza podstawowych grup wydatków w latach 2014-2016 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 2014-2016 wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 58-59 % wydatków bieżących.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto w 2017 roku wynagrodzenia z pochodnymi na poziomie 102,2 % wykonania roku 2016 roku. Wzrost wynagrodzeń jest wynikiem zabezpieczenia środków na wzrost minimalnego wynagrodzenia, wzrost dodatków stażowych oraz zwiększonej w 2017 roku kwoty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Dodatkowo od miesiąca kwietnia 2017 nastąpił wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi powiatu średnio w wysokości wyższy minimalnego wynagrodzenia za pracę.

Prognoza na lata 2018-2025 zakłada utrzymanie relacji wynagrodzeń z pochodnymi do wydatków bieżących na poziomie 58 %, przy średniorocznej dynamice wzrostu wynagrodzeń z pochodnymi na poziomie 101 %.

Wydatkami ograniczającym możliwości inwestycyjne są koszty obsługi długu z tytułu zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia kredytów jak również spłat z tytułu zobowiązań kredytowych przejętych po likwidacji SP ZOZ w stosunku do których zawarto ugody w przedmiocie ich spłaty.

Obciążenie wydatków z tego tytułu wynosi :

	2017	2018	2019	2020-2025 łącznie
Koszty obsługi kredytów	300.000	242.830	304.322	804.748
Wydatki z tyt. przejętych zobowiązań po likwidacji SP ZOZ (kapitał i odsetki)	395.000	156.857	0	
Razem	695.000	399.687	304.322	804.748

Prognozowane wydatki powiatu obejmują:

a) wydatki bieżące

2017	2018	2019
45.527.862,26	47.906.246	46.526.523
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
108,1 %	105,2 %	97,1 %

Wzrost wysokości wydatków bieżących w latach 2017 -2018 jest wynikiem m.in. planowanej realizacji projektów konkursowych związanych z rozwojem szkolnictwa, w tym szkolnictwa zawodowego w Powiecie Braniewskim w ramach RPO Województwa Warmińsko Mazurskiego na lata 2014-2020.

Przewiduje się w latach 2017-2019, realizację 3 projektów w jednostkach oświatowych realizujących szkolnictwo zawodowe tj. w Zespole Szkół Zawodowych w Braniewie oraz w Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie jak również projektu pn. Postaw na LO- nowoczesna baza edukacyjna” ukierunkowanego na modernizację obiektu oraz doposażenie Liceum Ogólnokształcącego w Braniewie.

Dodatkowo szkoły realizujące kształcenie zawodowe aplikują o środki z programu Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój w ramach projektu Staże zagraniczne dla uczniów i absolwentów szkół zawodowych oraz mobilność kadry kształcenia zawodowego.

ZSZ w Braniewie w latach 2016-2018 w ramach ww. programu planuje zrealizować projekt pn.” Język i zawód kluczem do sukcesu” o wartości 158 060 EUR oraz w latach 2017-2019 projekt pn. Buenos días!- odkrywamy nowe horyzonty o wartości 645.975 zł.

ZSB w Braniewie w latach 2016-2018 w ramach tego samego programu planuje zrealizować projekt pn. "Budujemy swoją przyszłość" o wartości 38.380 EUR oraz w latach 2017-2019 projekt pn. Ekspedycja spedytorów środkami transportu do wiedzy o wartości 237.805 zł.

b) wydatki majątkowe

2017	2018	2019
6.958.168	15.314.885	9.306.799
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
199,4 %	220,1%	60,8 %

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

W okresie objętym prognozą zaplanowano realizację inwestycji wieloletnich:

- inwestycji związanej z przebudową drogi powiatowej Nr 1342 N na odcinku Bardyny -Stygajny; Długobór- Pakosze” o wartości 2.493.254 zł, z czego :
 - planowane nakłady 2016 roku wynoszą 7.503 zł,
 - planowane nakłady 2017 roku wynoszą 1.132.570 zł,
 - planowane nakłady 2018 roku wynoszą 1.353.181 zł,

Inwestycja planowana do sfinansowania środkami unijnymi w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2015-2020 oraz środkami własnymi powiatu,.

Koszty kwalifikowane związane z realizacją przedsięwzięcia w 63,63 % finansowane są środkami unijnymi.

- inwestycji związanej z poprawą efektywności energetycznej - projektu pn.” Powiat Braniewski efektywny energetycznie” -projekt związany z kompleksową termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej przewidziany jest do realizacji w latach 2016-2018 .

Wartość projektu 10.282.652 zł, z czego:

- zrealizowane wydatki 2016 roku wynoszą 111.610 zł,
- planowane wydatki 2017 roku wynoszą 140.282 zł,
- planowane wydatki 2018 roku wynoszą 10.030.760 zł.

Inwestycja planowana do sfinansowania środkami unijnymi w ramach Regionalnego Programu Rozwoju Województwa Warmińsko –Mazurskiego na lata 2014-2020 oraz środkami własnymi Powiatu. Planowane dofinansowanie środkami unijnymi wynosi 6.800.000 zł, zaś wkład własny 3.482.652 zł.

- inwestycji związanej z modernizacją baz danych ewidencji gruntów i budynków , obiektów topograficznych oraz ewidencji sieci uzbrojenia terenu w ramach projektu “Wdrożenie e-usług

publicznych w Starostwie Powiatowym w Braniewie w zakresie udostępnienia powiatowego zasobu geodezyjnego I kartograficznego” o wartości 4.035.000 zł, z czego :

- planowane nakłady 2017 roku wynoszą 1.015.000 zł,
- planowane nakłady 2018 roku wynoszą 1.000.000 zł,
- planowane nakłady 2019 roku wynoszą 1.020.000 zł,
- planowane nakłady 2020 roku wynoszą 1.000.000 zł.

Inwestycja planowana do sfinansowania środkami unijnymi w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Warmia i Mazury “ działanie 3.1 –Cyfrowa dostępność informacji sektora publicznego oraz wysoka jakość e – usług publicznych” oraz środkami własnymi powiatu,. Koszty kwalifikowane związane z realizacją przedsięwzięcia w 85 % finansowane są środkami unijnymi.

4. inwestycji związanej z poprawą warunków komunikacyjnych w ciągu trasy przygranicznej Gronowo-Górowo Iławieckie etap Grzędowo-Krzekotyto wartości 5.240.000 zł, z czego:

- planowane wydatki 2017 roku wynoszą 90.000 zł,
- planowane wydatki 2019 roku wynoszą 50.000 zł,
- planowane wydatki 2019 roku wynoszą 5.100.000 zł.

Inwestycja planowana do sfinansowania środkami unijnymi w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Rosja 2014-2020. Planowane dofinansowanie środkami unijnymi wynosi 4.590.000 zł tj. 90% kosztów kwalifikowanych.

5. Ze względu na zakończenie prac związanych z opracowaniem dokumentacji dla zadania inwestycyjnego pn. Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo-Górowo Iławieckie etap Żelazna Góra oraz dla zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1154N w miejscowości Słobity zaplanowano na lata 2017-2018 rzeczową realizację tych inwestycji , przy pozyskaniu środków z budżetu państwa w ramach programu rządowego – programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019. Wartość inwestycji pn. Poprawa warunków komunikacyjnych na trasie przygranicznej Gronowo-Górowo Iławieckie etap Żelazna Góra łącznie z opracowaną dokumentacją projektowo-kosztorysową wynosi 1.284.853 zł .

Wartość inwestycji pn. „ Przebudowa drogi powiatowej Nr 1154N w miejscowości Słobity” przewidzianej do realizacji w latach 2015-2018 łącznie z opracowaną dokumentacją projektowo- kosztorysową wynosi 1.939.099zł.

6. W latach 2017-2018 planuje się w ramach własnych środków zrealizować zadanie związane z poprawą warunków komunikacyjnych w ciągu drogi powiatowej Nr 1397 N odcinek Piele -Piotrowiec. Wartość nakładów do poniesienia - 921.200 zł.

7. Celem poprawy warunków komunikacyjnych na terenie całego powiatu ,przewiduje się dalszą współpracę z gminami w zakresie poprawy stanu dróg . Powiat Braniewski powierzył Gminie Pięczęno zarząd nad częścią dróg powiatowych położonych na terenie miasta Pięczęno. W ramach zarządu przewiduje się bieżące utrzymanie dróg powiatowych oraz przeprowadzenie modernizacji tych dróg w 2017 roku na co zabezpieczono w budżecie dodatkowe środki w kwocie 778.133 zł. Środki te przeznaczone są na zabezpieczenie wkładu własnego gminy na przebudowę i modernizację dróg przejętych w zarząd w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2015-2020.

W ramach współpracy z gminami zabezpiecza się środki w łącznej kwocie 100.000 zł, na modernizację dróg powiatowych położonych na terenie gmin aplikujących o dofinansowanie środkami zewnętrznymi w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2015-2020,

Przedstawione w dokumencie planowane wydatki majątkowe w formie dotacji na lata 2017-2018

obejmują m.in.

- planowaną pomoc finansową dla Miasta Braniewa na dofinansowanie inwestycji związanej z budową mostu na rzece Pasłęce ,z czego w 2017 roku -200.000 zł, 2018 rok- 100.000 zł,
- planowaną w 2017 roku dotację w kwocie 778.133 zł dla Miasta i Gminy Pieniężno stanowiącą wkład Powiatu Braniewskiego w inwestycji prowadzonej przez Gminę na drogach powiatowych przekazanych gminie w zarząd , dofinansowanej środkami zewnętrznymi ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2015-2020,
- planowaną w 2017 roku dotacją w kwocie 65.000 zł dla Miasta Braniewa stanowiącą wkład Powiatu Braniewskiego w inwestycji prowadzonej przez Miasto na drodze powiatowej - ulica Kwiatowa w Braniewie przewidzianej do przekazania dla Miasta Braniewa w zarząd

Planuje się w 2019 roku poniesienie nakładów w kwocie 600.000 zł na kontynuację inwestycji związanej z przebudową drogi powiatowej Nr 1377 N Nowa Pasłęka – Braniewo wraz z ulicą Świętokrzyską . Inwestycja realizowana w etapach, przy czym w latach 2010-2016 poniesiono już nakłady na opracowanie dokumentacji technicznej oraz realizację części tego zadania na łączną wartość 2.375.626 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	2017	2018	2019	2020-2025
Nadwyżka			1.481.864	9.175.000
Deficyt	2.225.669	3.093.041		

Planowany deficyt 2017 roku zostanie w całości pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej lat poprzednich.

Planowany deficyt 2018 roku oraz planowana spłata rat kredytów zostaną pokryte kredytem długoterminowym w łącznej wysokości 5.080.541 zł.

Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2019-2025 przeznaczona jest w całości na spłatę zobowiązań kredytowych.

Zadłużenie Powiatu Braniewskiego i możliwości jego obsługi

Stan zadłużenia Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2016 r. z tytułu kredytów bankowych wynosi 7.563.823 zł i dotyczy kredytów zaciągniętych w:

1. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 7.466.586 zł na sfinansowanie deficytu 2011 roku oraz zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów .
Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2018 r.
Stan zadłużenia na 31.12.2016 r.- 2.850.000 zł.
2. 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 31.12.2016 r.- 1.500.000 zł.

3. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie planowanego deficytu 2015 roku 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 31.12.2016 r.- 2.600.000 zł.
4. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 613.823 zł na sfinansowanie 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 31.12.2016 r.- 613.823 zł.

Pozostałe zobowiązania

Z uwagi na zakończenie z dniem 31 sierpnia 2011 roku procesu likwidacji SP ZOZ w Braniewie, z dniem 1 września 2011 roku Powiat Braniewski jako organ założycielski przejął niespłacone zobowiązania po zlikwidowanej jednostce.

W dniu 14 września 2011 roku zawarto ugodę z PKO BP SA (następca prawny Nordea Bank Polska SA) m.in. w przedmiocie spłaty zobowiązań z tytułu - umowy Nr BKO-PLN-CBkgd-08-000017 z dnia 9.05.2008 roku – zobowiązanie w kwocie 2.497.500,13 zł.

Umowa ugody przewiduje spłatę zobowiązań w ratach miesięcznych. z końcowym terminem spłaty do 9 maja 2018 roku.

Spłata tego zobowiązania dokonywana jest z wydatków i nie stanowi rozchodów budżetu powiatu.

Biorąc pod uwagę zobowiązania powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów oraz zobowiązania z tytułu zawartej ugody łącznie na dzień 31 grudnia 2016 roku dług Powiatu Braniewskiego wynosi 8.087.990,01 zł, w tym:

- z tytułu zaciągniętych zobowiązań kredytowych przez Powiat Braniewski - 7.563.823 zł,
- z tytułu zobowiązań objętych ugodą, których spłata jest dokonywana z wydatków (w wartości nominalnej) - 524.167,01 zł.

Zadłużenie Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2017 roku zmniejszy się w stosunku do stanu na 31.12. 2016 roku o 370.000 zł. Na zmniejszenie planowanej kwoty długu wpływa spłata zobowiązań objętych ugodą w wysokości 370.000 zł.

Sytuację finansową powiatu oraz prognozę kwoty długu w latach 2017-2025 przedstawia załącznik nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2025.

Ustawa o finansach publicznych z 27.08.2009 roku wprowadziła zasadnicze zmiany ograniczające możliwości zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego, które po raz pierwszy miały zastosowanie przy opracowaniu projektów uchwał budżetowych na rok 2014.

Według nowych przepisów 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.