

**Uchwała Nr XXXIII/259/17
Rady Powiatu Braniewskiego
z dnia 21 grudnia 2017**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego
na lata 2018 - 2026.**

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 2017 roku poz.2077) oraz art. 12 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r.poz.1868)

Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Braniewskiego na lata 2018-2026, zgodnie z załącznikiem nr 1.
2. Przyjmuje się Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2018-2022,zgodnie z załącznikiem nr 2.
3. Objaśnienia przyjmowanych wartości zawiera załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 2.

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

§ 3.

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

§ 4.

Z dniem 31 grudnia 2017 roku traci moc Uchwała Nr XXII/172/16 Rady Powiatu Braniewskiego z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2017-2025 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Braniewskiego.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIII/259/17
z dnia 2017-12-21

Wyszczególnienie	1	z tego:										w tym:				
		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 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																
2018	60 511 056,00	50 177 816,00	6 639 935,00	170 016,00	1 335 641,00	0,00	25 528 252,00	13 222 085,00	10 333 240,00	20 200,00	10 313 040,00					
2019	58 347 827,00	50 157 827,00	6 700 000,00	214 000,00	1 380 000,00	0,00	25 750 000,00	12 540 827,00	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					
2026	53 900 000,00	52 400 000,00	8 550 000,00	320 000,00	1 500 000,00	0,00	27 230 000,00	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 wykazujących 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	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tytułu poręczeń i gwarancji 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, 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	
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	
2018	65 005 779,00	48 255 149,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	24 430,00	16 750 630,00	
2019	56 864 281,00	47 559 164,00	0,00	0,00	x	346 613,00	346 613,00	0,00	96 923,00	9 305 117,00	
2020	50 562 500,00	46 804 259,00	0,00	0,00	x	297 012,00	297 012,00	0,00	94 000,00	3 758 241,00	
2021	50 262 500,00	47 230 000,00	0,00	0,00	x	243 387,00	243 387,00	0,00	89 514,00	3 032 500,00	
2022	50 952 500,00	47 820 000,00	0,00	0,00	x	192 479,00	192 479,00	0,00	80 176,00	3 132 500,00	
2023	51 502 500,00	48 550 000,00	0,00	0,00	x	146 620,00	146 620,00	0,00	62 832,00	2 952 500,00	
2024	51 902 500,00	49 300 000,00	0,00	0,00	x	102 828,00	102 828,00	0,00	45 487,00	2 602 500,00	
2025	52 402 500,00	50 000 000,00	0,00	0,00	x	60 903,00	60 903,00	0,00	28 143,00	2 402 500,00	
2026	52 740 000,00	50 100 000,00	0,00	0,00	x	21 667,00	21 667,00	0,00	10 799,00	2 640 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

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	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7
Lp	5																	
2018	1 987 500,00	1 987 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 058 546,00	0,00	1 922 667,00	1 922 667,00					
2019	1 483 546,00	1 483 546,00	41 000,00	41 000,00	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	10 575 000,00	0,00	2 598 663,00	2 598 663,00					
2020	1 787 500,00	1 787 500,00	149 520,00	149 520,00	0,00	149 520,00	0,00	0,00	0,00	8 787 500,00	0,00	2 695 741,00	2 695 741,00					
2021	1 787 500,00	1 787 500,00	149 520,00	149 520,00	0,00	149 520,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00					
2022	1 547 500,00	1 547 500,00	578 144,00	578 144,00	0,00	578 144,00	0,00	0,00	0,00	5 452 500,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00					
2023	1 497 500,00	1 497 500,00	578 144,00	578 144,00	0,00	578 144,00	0,00	0,00	0,00	3 955 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00					
2024	1 397 500,00	1 397 500,00	578 144,00	578 144,00	0,00	578 144,00	0,00	0,00	0,00	2 557 500,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00					
2025	1 397 500,00	1 397 500,00	578 144,00	578 144,00	0,00	578 144,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00					
2026	1 160 000,00	1 160 000,00	578 144,00	578 144,00	0,00	578 144,00	0,00	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. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1198) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skonygowanie 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 i bez uwzględnienia 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 podlegającej doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x 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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	3,78%	3,74%	0,00	3,74%	3,21%	5,47%	5,50%	TAK	TAK	TAK
2019	3,14%	2,90%	0,00	2,90%	5,31%	4,75%	4,78%	TAK	TAK	TAK
2020	3,98%	3,52%	0,00	3,52%	6,10%	4,05%	4,08%	TAK	TAK	TAK
2021	3,90%	3,44%	0,00	3,44%	6,09%	4,87%	4,87%	TAK	TAK	TAK
2022	3,31%	2,06%	0,00	2,06%	5,90%	5,83%	5,83%	TAK	TAK	TAK
2023	3,10%	1,89%	0,00	1,89%	6,04%	6,03%	6,03%	TAK	TAK	TAK
2024	2,81%	1,64%	0,00	1,64%	5,63%	6,01%	6,01%	TAK	TAK	TAK
2025	2,71%	1,58%	0,00	1,58%	5,20%	5,86%	5,86%	TAK	TAK	TAK
2026	2,19%	1,10%	0,00	1,10%	5,19%	5,62%	5,62%	TAK	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 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
2018	0,00	0,00	27 558 654,00	5 344 651,00	21 027 701,00	5 319 171,00	15 708 530,00	15 678 530,00	822 100,00	100 000,00
2019	1 483 546,00	1 483 545,00	27 000 000,00	4 900 000,00	9 755 709,00	2 587 114,00	7 168 595,00	6 398 645,00	2 906 472,00	0,00
2020	1 787 500,00	1 787 500,00	27 300 000,00	4 900 000,00	24 800,00	24 800,00	0,00	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	1 547 500,00	1 547 500,00	27 800 000,00	4 900 000,00	24 800,00	24 800,00	0,00	0,00	3 132 500,00	0,00
2023	1 497 500,00	1 497 500,00	28 000 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 500,00	0,00
2024	1 397 500,00	1 397 500,00	28 200 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 500,00	0,00
2025	1 397 500,00	1 397 500,00	28 500 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 402 500,00	0,00
2026	1 160 000,00	1 160 000,00	28 600 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1		12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1		12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	3 529 211,00	3 270 471,00	3 270 471,00	3 270 471,00	9 288 339,00	9 288 339,00	9 288 339,00	859 119,00	3 825 426,00	3 270 471,00	3 560 758,00
2019	1 540 675,00	1 425 311,00	0,00	0,00	5 691 338,00	5 691 338,00	5 691 338,00	0,00	1 598 675,00	1 425 311,00	1 598 675,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wzrostające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania					Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	wzrostające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12,4	12,4.1	12,4.2	12,5	12,5.1	12,6	12,6.1	12,7	12,7.1	
2018	13 441 328,00	9 288 339,00	1 353 181,00	4 152 989,00	494 062,00	4 152 989,00	494 062,00	3 230 760,00	0,00	
2019	6 398 595,00	5 691 338,00	0,00	707 257,00	0,00	707 257,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2022	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	
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	

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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	128	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	3 230 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 167,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2022	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
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

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	1 987 500,00	0,00	154 167,00	0,00	154 167,00	0,00	0,00
2019	1 401 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 487 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	387 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	337 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	237 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	237 500,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań, związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskazanych 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 podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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 długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit 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 XXXIII/259/17
z dnia 2017-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 117 017,00	21 027 701,00	9 755 709,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00
1.a	- wydatki bieżące				13 694 383,00	5 319 171,00	2 587 114,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 422 634,00	15 708 530,00	7 168 595,00	0,00	0,00	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:				28 613 076,00	17 004 254,00	7 997 270,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 226 367,00	3 825 426,00	1 598 675,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	BUDUJEMY SWOJĄ PRZYSZŁOŚĆ - Kształcenie i szkolenie zawodowe uczniów	Zespół Szkół Budowlanych	2016	2018	162 563,00	20 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	JĘZYKI 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	164 596,00	0,00	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	22 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	ZAWODOWCY Z ZESPOŁU SZKÓŁ BUDOWLANÝCH W BRANIEWIE	Zespół Szkół Budowlanych	2016	2018	1 006 539,00	471 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	ZAWODOWCY Z ZESPOŁU SZKÓŁ ZAWODOWÝCH IM.JANA LISZEWSKIEGO W BRANIEWIE	Zespół Szkół Zawodowych	2016	2019	1 197 227,00	636 443,00	409 736,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Postaw na LO - nowoczesna baza edukacyjna - dostęp do wysokiej jakości usług publicznych	Liceum Ogólnokształcące	2017	2018	272 668,00	264 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Buenos dias! + odkrywamy nowe horyzonty - Zdobycie przez uczniów doświadczenia zawodowego w międzynarodowych firmach	Zespół Szkół Zawodowych	2017	2019	627 087,00	304 201,00	145 755,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Ekspedycja spedytatorów środkami transportu do wiedzy - Zdobyć doświadczenia w przygotowaniu do pracy w zawodzie spedytora	Zespół Szkół Budowlanych	2017	2019	212 931,00	202 388,00	10 543,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Rodzina to nasza przyszłość - Poprawa sytuacji rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2017	2019	2 834 737,00	1 738 051,00	1 032 641,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 386 709,00	13 178 828,00	6 398 595,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	POWIAT BRANIEWSKI EFEKTYWNY ENERGETYCZNIE - poprawa efektywności energetycznej w budynkach publicznych	Starostwo Powiatowe	2016	2018	10 287 572,00	10 030 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	PRZEBUDOWA DRÓGI I POWIATOWEJ 1342 N NA ODCINKU BARDYNY-STYGAJNY-DŁUGOBÓR-PAKOŠE - POPRAWA WARUNKÓW KOMUNIKACYJNYCH NA DRÓGACH POWIATOWÝCH	Zarząd Dróg Powiatowych	2016	2018	2 493 254,00	1 353 181,00	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	2017	2019	3 067 686,00	1 744 887,00	1 298 595,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	30 857 810,00
1.a	7 980 685,00
1.b	22 877 125,00
1.1	25 001 524,00
1.1.1	5 424 101,00
1.1.1.1	20 976,00
1.1.1.2	164 598,00
1.1.1.4	22 312,00
1.1.1.6	471 789,00
1.1.1.7	1 046 179,00
1.1.1.8	264 668,00
1.1.1.9	449 956,00
1.1.1.10	212 931,00
1.1.1.11	2 770 692,00
1.1.2	19 577 423,00
1.1.2.3	10 030 760,00
1.1.2.4	1 353 181,00
1.1.2.6	3 043 482,00
1.1.2.7	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
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	50 000,00	5 100 000,00	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				12 503 941,00	4 023 447,00	1 758 439,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 488 016,00	1 493 745,00	988 439,00	24 800,00	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	1 625 273,00	349 057,00	357 085,00	0,00	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	1 892 146,00	407 234,00	416 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie rodzinnego domu dziecka dla 8 wychowanków - zapewnienie opieki 8 wychowanków	Starostwo Powiatowe	2015	2019	884 977,00	187 702,00	189 954,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	PRZEKAZANIA 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	Środowiskowy Dom Samopomocy we Fromborku - prowadzenie środowiskowego domu samopomocy dla 30 dorosłych niepełnosprawnych z zaburzeniami psychicznymi	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2014	2018	1 898 220,00	524 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 035 925,00	2 529 702,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi nr 1377N Nowa Pasłęka-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	600 000,00	0,00	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	1 891 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	608 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1342N ul.Braniewska w Pieniężnie - Poprawa stanu dróg	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2019	200 000,00	30 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.8	5 150 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 850 286,00
1.3.1	2 556 584,00
1.3.1.1	706 142,00
1.3.1.2	823 834,00
1.3.1.3	377 656,00
1.3.1.4	124 000,00
1.3.1.5	524 952,00
1.3.2	3 299 702,00
1.3.2.3	600 000,00
1.3.2.4	1 891 005,00
1.3.2.6	608 697,00
1.3.2.7	200 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady
Powiatu Braniewskiego
Nr XXXIII/259/17 z dnia 21.12.2017 r.

**OBJAŚNIENIA
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
NA LATA 2018-2026**

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 2017 roku, zawierającymi m.in. prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych w

- latach 2016-2021 oraz scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2022-2050,
- 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 2087 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 2017- 2026 wynosi

2017	2018	2019	2020-2026
103,6 %	103,8 %	103,8 %	Średnio w okresie 103,4 %

- b) poziom wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2017-2025 (poziom inflacji - dynamika średnioroczna) wynosi

2017	2018	2019	2020-2026
101,8 %	102,3 %	102,3 %	Średnio w okresie 102,5 %

- c) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku

2017	2018	2019
7,2 %	6,4 %	6,1 %

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

2017	2018	2019
4,27	4,25	4,25

Realizacja budżetu Powiatu Braniewskiego w latach 2015-2017 na podstawie wykonania budżetu oraz plan roku 2017 według stanu na 30.09.2017 roku, przedstawia się jak niżej:

	2015	2016	2017 Plan wg stanu na 30.09.2
Dochody ogółem	53.643.896,38	47.219.800,22	50.260.361,26
w tym:			
dochody bieżące,	45.381.292,76	45.536.578,24	47.110.622,26
z tego:			
a) dochody własne	10.764.532,76	11.622.711,66	11.667.362,00
w tym:			
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	5.453.574,00	6.070.407,00	6.147.838,00
udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	124.192,56	120.302,11	170.016,00
b) subwencje	25.050.691,00	24.477.314,00	24.424.178,00
c) dotacje	9.648.241,36	9.436.552,58	11.019.482,26
w tym:			
zadania z zakresu administracji rządowej	7.129.200,53	7.480.365,60	7.693.864,26
dochody majątkowe,	8.262.603,62	1.683.221,98	3.149.739,00
w tym:			
z tytułu sprzedaży	82.173,36	75.120,60	235.422
Dotacje i środki na zadania inwestycyjne	8.180.430,26	1.608.101,38	2914.317
w tym na zadania z zakresu adm. rządowej	49.990,00	0	0
Środki na inwestycje z subwencji	0	0	0
Wydatki ogółem	54.333.339,24	45.594.671,40	52.486.030,26
w tym:			

wydatki bieżące,	42.580.716,32	42.105.922,10	45.527.862,26
z tego:			
a) wynagrodzenia i pochodne	26.248.463,43	26.147.136,07	26.905.535,00
b) koszty obsługi długu – odsetki	209.519,39	199.087,44	300.000,00
c) zrealizowane poręczenia	0	0	0
Wydatki majątkowe	11.752.622,92	3.488.749,30	6.958.168,00

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 2015-2016 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 2018- 2020 obejmują:

a) dochody bieżące

2018	2019	2020
50.177.816	50.157.827	49.500.000
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
106,5 %	99,9 %	98,7 %

Planowane dochody bieżące na rok 2018 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 2019-2026 oparto na danych historycznych oraz prognozie przygotowanej przez Ministerstwo Finansów.

Prognozowane wpływy udziałów z tytułu podatku dochodowego w budżecie w 2018 roku :

- od osób fizycznych - wg informacji uzyskanej z Ministerstwa Finansów udziały w podatku dochodowym dla Powiatu Braniewskiego
- od osób prawnych - przewiduje się plan na poziomie roku 2017.

W okresie 2019 – 2026 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 % 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 2018 roku została przyjęta na poziomie ustalonym przez Ministra Finansów.

W okresie 2019 - 2026 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 2018 roku powiat otrzyma dotacje na te zadania w wysokości 7.396.707 zł.

W okresie 2019 - 2026 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:

2018	2019	2020
10.333.240	8.190.000	2.850.000
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
449,3 %	79,3 %	34,8 %

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 2019-2026 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 2015-2017 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 2015-2017 wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 58-59 % wydatków bieżących.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto w 2018 roku wynagrodzenia z pochodnymi na poziomie 102,4 % przewidywanego wykonania roku 2017 roku. Wzrost wynagrodzeń jest wynikiem zabezpieczenia środków na wzrost minimalnego wynagrodzenia, wzrost dodatków stażowych oraz zwiększonej w 2018 roku kwoty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Prognoza na lata 2019-2026 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 :

	2018	2019	2020	2021-2026 łącznie
Koszty obsługi kredytów	300.000	346.613	297.012	767.884
Wydatki z tyt. przejętych zobowiązań po likwidacji SP ZOZ (kapitał i odsetki)	164.167	0	0	0
Razem	464.167	346.613	297.012	767.884

Prognozowane wydatki powiatu obejmują:

a) wydatki bieżące

2018	2019	2020
48.255.149	47.559.164	46.804.259
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
106,1 %	98,6 %	98,4 %

Wzrost wysokości wydatków bieżących w latach 2018 -2019 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.

Projekt pn. Nowoczesna baza edukacyjna w Zespole Szkół Budowlanych w Braniewie zrealizowany zostanie w latach 2016-2018 , przy czym w roku 2018 przewiduje się tylko realizację wydatków bieżących. Zrealizowane w ramach tego projektu wydatki majątkowe miały miejsce w 2017 roku. Nie przewiduje się wydatków majątkowych w ramach tego przedsięwzięcia w roku 2018.

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 dias!- 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 212.931 zł.

b) wydatki majątkowe

2018	2019	2020
16.750.630	9.305.117	3.758.241
dynamika w stosunku do roku poprzedniego		
273,6 %	55,6 %	40,4 %

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:

1. 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.

2. 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 10.287.572 zł, z czego:

- zrealizowane wydatki 2016 roku wynoszą 111.610 zł,
- planowane wydatki 2017 roku wynoszą 145.202 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 3.487.572 zł.

3. 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 3.067.686 zł, z czego :
 - planowane nakłady 2017 roku wynoszą 24.204 zł,
 - planowane nakłady 2018 roku wynoszą 1.744.887 zł,
 - planowane nakłady 2019 roku wynoszą 1.298.595 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 Hławieckie etap Grzędowo-Krzekoty o 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. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1154N w miejscowości Słobity zaplanowano na lata 2017-2018 rzeczową realizację tej 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. „ 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 oraz w latach 2018-2019 przebudowę drogi powiatowej Nr 1342 N ul. Braniewska w Pieniźnie.

Przedstawione w dokumencie planowane wydatki majątkowe w formie dotacji w 2018 roku obejmują planowaną pomoc finansową dla Miasta Braniewa na dofinansowanie inwestycji związanej z budową mostu na rzece Pasłęce.

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. Nie przewiduje się wydatkowania środków budżetowych na realizację tego przedsięwzięcia w 2018 roku a zakończenia całości zadania i wykonanie ostatniego etapu przedsięwzięcia nastąpi w roku 2019.

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	2018	2019	2020	2021-2026
Nadwyżka		1.483.546	1.787.500	8.787.500
Deficyt	4.494.723			

Planowany deficyt 2018 roku oraz planowana spłata rat kredytów zostaną pokryte kredytem długoterminowym w łącznej wysokości 6.482.223 zł. Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2019-2025 przeznaczona jest w całości na spłatę zobowiązań kredytowych.

Zadłużenie Powiatu Braniewskiego i możliwości jego obsługi

Planowany stan zadłużenia Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2017 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.
Planowany stan zadłużenia na 31.12.2017 r.- 1.350.000 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.
Planowany stan zadłużenia na 31.12.2017 r.- 1.200.000 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.

Planowany stan zadłużenia na 31.12.2017 r.- 2.500.000 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.

Planowany stan zadłużenia na 31.12.2017 r.- 613.823 zł.

5. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 1900.000 zł.

Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2025 roku.

Planowany stan zadłużenia na 31.12.2017 r.- 1.900.000 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 2017 roku dług Powiatu Braniewskiego wyniesie 7.717.990 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) - 154.167 zł.

Zadłużenie Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2018 roku zwiększył się w stosunku do stanu na 31.12. 2017 roku o 4.340.556 zł. Na wzrost planowanej kwoty długu wpływa :

a) spłata rat kredytów w łącznej kwocie 2.141.667 zł, w tym:

- spłata rat kredytów według zawartych umów - 1.987.500 zł,
- spłata zobowiązań objętych ugodą w wysokości 154.167 zł,

b) zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 6.482.223 zł przeznaczonego na pokrycie deficytu 2018 roku oraz spłaty umownych rat kredytów.

Sytuację finansową powiatu oraz prognozę kwoty długu w latach 2018-2026 przedstawia załącznik nr 1 do Uchwały Rady Powiatu w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2026.

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.