

Uchwała Nr 284/20
Zarządu Powiatu Braniewskiego
z dnia 13 listopada 2020 r.
w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Braniewskiego
na lata 2021 -2028

Na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r., poz.869 z późn.zm.) oraz art. 32 ust.2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r., poz.920) **Zarząd Powiatu uchwala, co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2028 jak w załączniku do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami .

§ 2. Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2028 wraz z objaśnieniami przedłożyć do dnia 15 listopada 2020 roku:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
- b) Radzie Powiatu Braniewskiego, celem uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2028.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zarządu Powiatu i w siedzibach Miast i Gmin Powiatu Braniewskiego.

**Uchwała Nr
Rady Powiatu Braniewskiego
z dnia**

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

Na podstawie art.226,art.227,art.228,art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 roku poz.869 z późn.zm.) oraz art. 12 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r.poz.920) **Rada Powiatu uchwala, co następuje:**

- § 1.1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.
- 2.Przyjmuje się Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2021-2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.
- 3.Objaśnienia przyjmowanych wartości zawiera załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Braniewskiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
- § 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
- § 4. Z dniem 31 grudnia 2020 roku uchyla się Uchwałę Nr XIII/111/19 Rady Powiatu Braniewskiego z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Braniewskiego na lata 2020-2028 wraz z późniejszymi zmianami.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Braniewskiego.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 284/20
z dnia 2020-11-13

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^X | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^X | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2021 | 65 597 448,00 | 63 104 548,00 | 7 233 095,00 | 180 000,00 | 38 167 244,00 | 12 729 103,00 | 4 795 106,00 | 0,00 | 2 492 900,00 | 240 400,00 | 2 252 500,00 | |
| 2022 | 63 010 000,00 | 59 870 000,00 | 8 020 000,00 | 250 000,00 | 34 100 000,00 | 12 800 000,00 | 4 700 000,00 | 0,00 | 3 140 000,00 | 0,00 | 3 140 000,00 | |
| 2023 | 63 024 000,00 | 60 282 000,00 | 8 300 000,00 | 262 000,00 | 34 150 000,00 | 12 850 000,00 | 4 720 000,00 | 0,00 | 2 742 000,00 | 0,00 | 2 742 000,00 | |
| 2024 | 61 540 000,00 | 60 540 000,00 | 8 420 000,00 | 280 000,00 | 34 200 000,00 | 12 900 000,00 | 4 740 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2025 | 61 760 000,00 | 60 760 000,00 | 8 500 000,00 | 300 000,00 | 34 250 000,00 | 12 950 000,00 | 4 760 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2026 | 61 900 000,00 | 60 900 000,00 | 8 550 000,00 | 320 000,00 | 34 300 000,00 | 12 950 000,00 | 4 780 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2027 | 62 110 000,00 | 61 110 000,00 | 8 600 000,00 | 340 000,00 | 34 400 000,00 | 12 970 000,00 | 4 800 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |
| 2028 | 62 260 000,00 | 61 260 000,00 | 8 650 000,00 | 360 000,00 | 34 450 000,00 | 12 980 000,00 | 4 820 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2021 | 64 848 597,00 | 58 583 492,00 | 36 581 072,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 265 105,00 | 5 670 105,00 | 50 000,00 |
| 2022 | 61 362 500,00 | 56 300 000,00 | 35 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 237 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 062 500,00 | 5 062 500,00 | 0,00 |
| 2023 | 61 346 500,00 | 56 350 000,00 | 35 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 195 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 996 500,00 | 4 996 500,00 | 0,00 |
| 2024 | 59 762 500,00 | 56 400 000,00 | 35 660 000,00 | 0,00 | 0,00 | 152 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 362 500,00 | 3 362 500,00 | 0,00 |
| 2025 | 59 982 500,00 | 56 500 000,00 | 35 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 108 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 482 500,00 | 3 482 500,00 | 0,00 |
| 2026 | 60 360 000,00 | 56 550 000,00 | 35 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 66 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 810 000,00 | 3 810 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 61 230 000,00 | 56 700 000,00 | 35 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 35 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 530 000,00 | 4 530 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 61 460 000,00 | 56 750 000,00 | 35 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 14 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 710 000,00 | 4 710 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2021 | 748 851,00 | 748 851,00 | 1 143 130,00 | 0,00 | 0,00 | 1 143 130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 647 500,00 | 1 647 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 677 500,00 | 1 677 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 777 500,00 | 1 777 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 777 500,00 | 1 777 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 540 000,00 | 1 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 880 000,00 | 880 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 891 981,00 | 1 891 981,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 647 500,00 | 1 647 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 677 500,00 | 1 677 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 777 500,00 | 1 777 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 777 500,00 | 1 777 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 540 000,00 | 1 540 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 880 000,00 | 880 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 100 000,00 | 0,00 | 4 521 056,00 | 5 664 186,00 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 452 500,00 | 0,00 | 3 570 000,00 | 3 570 000,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 775 000,00 | 0,00 | 3 932 000,00 | 3 932 000,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 997 500,00 | 0,00 | 4 140 000,00 | 4 140 000,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 220 000,00 | 0,00 | 4 260 000,00 | 4 260 000,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 680 000,00 | 0,00 | 4 350 000,00 | 4 350 000,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 4 410 000,00 | 4 410 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 510 000,00 | 4 510 000,00 |

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

za organ wykonawczy Karol Motyka
za organ wykonawczy Katarzyna Maciejewska
za organ wykonawczy Krzysztof Kowalski
za organ wykonawczy Mirosław Kudliński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.16

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2021 | 4,45% | 10,10% | 10,58% | 10,07% | 10,06% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,00% | 8,31% | 8,31% | 9,88% | 9,87% | TAK | TAK |
| 2023 | 3,95% | 8,70% | 8,70% | 7,98% | 7,97% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,05% | 9,01% | 9,01% | 9,20% | 9,20% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,94% | 9,14% | x | 8,67% | 8,67% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,35% | 9,21% | x | 9,18% | 9,17% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,90% | 9,23% | x | 8,50% | 8,49% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,69% | 9,37% | x | 9,10% | 9,10% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2021 | 1 012 242,00 | 1 012 242,00 | 955 186,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 229 888,00 | 1 229 888,00 | 1 051 657,00 |
| 2022 | 949 182,00 | 949 182,00 | 896 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 054 647,00 | 1 054 647,00 | 896 450,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|--------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 684 165,00 | 3 529 060,00 | 6 155 105,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 961 916,00 | 4 484 550,00 | 3 477 366,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 240 063,00 | 2 240 063,00 | 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 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 284/20
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 25 198 133,00 | 9 684 165,00 | 7 961 916,00 | 2 240 063,00 | 19 886 144,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 14 422 662,00 | 3 529 060,00 | 4 484 550,00 | 2 240 063,00 | 10 253 673,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 10 775 471,00 | 6 155 105,00 | 3 477 366,00 | 0,00 | 9 632 471,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 3 281 598,00 | 1 229 888,00 | 1 054 647,00 | 0,00 | 2 284 535,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 281 598,00 | 1 229 888,00 | 1 054 647,00 | 0,00 | 2 284 535,00 |
| 1.1.1.3 | Kultura, języki, Zarządzanie- rozwój kompetencji kluczowych kadry - Wzrost mobilności kadry , zapobieganie wypaleniu zawodowemu , wprowadzenie innowacyjnych metod nauczania i poszerzenie oferty doskonalenia kadry o zagraniczne formy | Zespół Szkół Budowlanych | 2019 | 2021 | 161 692,00 | 12 369,00 | 0,00 | 0,00 | 12 369,00 |
| 1.1.1.4 | Kann Essen kulturbilden sein?Eine Spurensuche nach der bedeutung von esskultur fur das gemeinsame europaische kulturerbe - Rozwój przedsiębiorczości uczniów poprzez kontakt z rówieśnikami z innych krajów | Zespół Szkół Budowlanych | 2019 | 2021 | 138 753,00 | 8 253,00 | 0,00 | 0,00 | 8 253,00 |
| 1.1.1.5 | SKILLS AND MASTERS - Mobilność uczniów szkół zawodowych i kadry | Zespół Szkół Budowlanych | 2019 | 2021 | 320 023,00 | 17 149,00 | 0,00 | 0,00 | 17 149,00 |
| 1.1.1.6 | LERNEN MIT SPASS +UNTERRICHTEN MIT MODERNEN LERNMETHODEN - zwiększenie kompetencji kadry i uczniów | Zespół Szkół Budowlanych | 2019 | 2021 | 149 300,00 | 58 700,00 | 0,00 | 0,00 | 58 700,00 |
| 1.1.1.8 | Patrzę na świat -chcę więcej umieć,rozumieć,doświadczać - Rozwój umiejętności i kompetencji niezbędnych na rynku pracy uczniów SOSW w Braniewie | Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy | 2020 | 2021 | 428 711,00 | 104 945,00 | 0,00 | 0,00 | 104 945,00 |
| 1.1.1.9 | ZSB -innowacyjni ekonoawcy - Dostosowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy | Zespół Szkół Budowlanych | 2021 | 2022 | 1 046 706,00 | 515 344,00 | 531 362,00 | 0,00 | 1 046 706,00 |
| 1.1.1.10 | ZSZ kształcenie zawodowe na plus - Dostosowanie systemu kształcenia i szkolenia do potrzeb rynku pracy | Zespół Szkół Zawodowych | 2021 | 2022 | 1 036 413,00 | 513 128,00 | 523 285,00 | 0,00 | 1 036 413,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 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 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 21 916 535,00 | 8 454 277,00 | 6 907 269,00 | 2 240 063,00 | 17 601 609,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 11 141 064,00 | 2 299 172,00 | 3 429 903,00 | 2 240 063,00 | 7 969 138,00 |
| 1.3.1.1 | PRZEKAZANIE ZARZĄDU DROGAMI POWIATOWYMI - poprawa warunków komunikacyjnych na drogach powiatowych | Starostwo Powiatowe | 2016 | 2022 | 167 400,00 | 24 800,00 | 24 800,00 | 0,00 | 49 600,00 |
| 1.3.1.2 | Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy typ A i B dla 30 osób dorosłych niepełnosprawnych z zaburzeniami psychicznymi w Powiecie Braniewskim - Wsparcie, terapia, rehabilitacja oraz aktywizacja zawodowa 30 osób z zaburzeniami psychicznymi | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2019 | 2023 | 3 374 584,00 | 674 332,00 | 675 063,00 | 675 063,00 | 2 024 458,00 |

za organ wykonawczy Karol Motyka
za organ wykonawczy Katarzyna Maciejewska
za organ wykonawczy Krzysztof Kowalski
za organ wykonawczy Mirosław Kudliński

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.16

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | |
| 1.3.1.3 | Zapewnienie dzieciom z terenu Powiatu Braniewskiego opieki i wychowania w całodobowej placówce typu rodzinnego - zapewnienie opieki 7 dzieciom | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2020 | 2022 | 567 840,00 | 189 000,00 | 194 040,00 | 0,00 | 383 040,00 |
| 1.3.1.4 | Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej, całodobowej typu socjalizacyjnego dla 12 wychowanków - zapewnienie opieki 12 wychowankom | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2020 | 2022 | 1 262 880,00 | 420 480,00 | 432 000,00 | 0,00 | 852 480,00 |
| 1.3.1.5 | Prowadzenie niepublicznej placówki opiekuńczo-wychowawczej, całodobowej typu socjalizacyjnego dla 14 wychowanków - zapewnienie opieki 14 wychowankom | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie | 2020 | 2022 | 1 473 360,00 | 490 560,00 | 504 000,00 | 0,00 | 994 560,00 |
| 1.3.1.6 | Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi 1342N odcinek Pakosze Pieniężno - poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2019 | 2023 | 1 890 000,00 | 250 000,00 | 650 000,00 | 680 000,00 | 1 580 000,00 |
| 1.3.1.7 | Poprawa warunków komunikacyjnych w ciągu drogi 1385 N odcinek Płoskinia Pakosze - poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2019 | 2023 | 2 405 000,00 | 250 000,00 | 950 000,00 | 885 000,00 | 2 085 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 10 775 471,00 | 6 155 105,00 | 3 477 366,00 | 0,00 | 9 632 471,00 |
| 1.3.2.1 | Opracowanie dokumentacji pn.Program funkcjonalno-użytkowy na przebudowę drogi Nr 1393N Grzechotki-Żelazna Góra z włączeniem do drogi S22 - Poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2019 | 2021 | 145 571,00 | 90 571,00 | 0,00 | 0,00 | 90 571,00 |
| 1.3.2.3 | Wsparcie finansowe realizacji zadania pn.Kompleksowa termomodernizacja budynków szpitala Powiatowego centrum Medycznego sp. z o.o. w Braniewie - Podwyższenie kapitału zakładowego PCM w celu zabezpieczenie wkładu własnego PCM spółka z o.o w Braniewie w realizacji zadania związanego z termomodernizacją budynku szpitala | Starostwo Powiatowe | 2019 | 2021 | 1 593 000,00 | 545 000,00 | 0,00 | 0,00 | 545 000,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1397 N odcinek Krzekoty -Wyszkowo - Poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2020 | 2021 | 1 101 000,00 | 1 091 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 091 000,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1130 N odcinek Chruściel -Dąbrowa - poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2020 | 2021 | 1 408 500,00 | 1 398 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 398 500,00 |
| 1.3.2.7 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1165N odc. Frombork Bogdany - poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2020 | 2021 | 1 278 500,00 | 1 268 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1 268 500,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1381 N odc.Zawierz + Wielewo - poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2020 | 2021 | 1 066 000,00 | 1 056 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 056 000,00 |
| 1.3.2.9 | Przebudowa drogi powiatowej Nr 1393N odcinek Grzechotki Żelazna Góra - poprawa warunków komunikacyjnych | Zarząd Dróg Powiatowych | 2020 | 2022 | 3 319 000,00 | 274 634,00 | 3 044 366,00 | 0,00 | 3 319 000,00 |
| 1.3.2.10 | Adaptacja poddasza budynku LO w Braniewie na aulę i sale lekcyjne - poprawa warunków kształcenia | Liceum Ogólnokształcące | 2021 | 2022 | 863 900,00 | 430 900,00 | 433 000,00 | 0,00 | 863 900,00 |

Załącznik Nr 3 do Uchwały Rady
Powiatu Braniewskiego
Nr z dnia r.

OBJAŚNIENIA WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2021-2028

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

Budowę Wieloletniej Prognozy finansowej oparto na:

- danych historycznych z okresu ostatnich 3 lat w zakresie osiągniętych dochodów, ich struktury oraz

wysokości zrealizowanych wydatków według ich przeznaczenia,

- wiedzy o realizowanych przedsięwzięciach, programach, projektach i zadaniach,
- zawartych umowach kredytowych z ustalonym terminarzem spłat.

Przy opracowaniu prognozy dochodów i wydatków kierowano się :

-Wieloletnim Planem Finansowym Państwa na lata 2019-2022 sporządzonym na podstawie ustawy o finansach publicznych i uchwalonym przez Radę Ministrów w kwietniu 2019 roku obejmujący program konwergencji oraz cele główne funkcji państwa wraz z miernikami stopnia ich realizacji,
-wytocznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych

jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanymi przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanymi

w maju 2019 roku, zawierającymi m.in. prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2019-2022 oraz scenariusz podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2023-2060,

- wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw zaktualizowanych przez Ministra Finansów w lipcu 2020 roku,

-planowanymi źródłami dochodów z uwzględnieniem ich struktury, przyjmując iż dotychczasowa struktura kształtowania się poszczególnych źródeł dochodów pozostanie na niezmienionym 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 zapewniającą 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 umożliwi dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych Powiatu Braniewskiego oraz ocenę jego zdolności kredytowej.

Wg przyjętych przez budżet państwa założeń w zakresie planu budżetu państwa związanych z

finansowaniem jednostek samorządu terytorialnego oraz założeń na okres spłaty posiadanych i prognozowanych przez Powiat Braniewski zobowiązań:

a)realny wzrost PKB zaktualizowany w 07.2020 roku w okresie 2020- 2028 wynosi

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024-2028 |
|--------|--------|---------|--------|-----------------------------|
| 95,4 % | 104,0% | 103,4 % | 103,0% | Średnio w okresi 103,0 % |

b)poziom wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zaktualizowany w 07.2020 roku w latach 2020-2028 (poziom inflacji - dynamika średnioroczna) wynosi

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024-2028 |
|---------|---------|--------|---------|-----------------------------|
| 103,3 % | 101,8 % | 102,2% | 102,4 % | Średnio w okresi 102,4 % |

c) stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku wg prognoz zaktualizowanych w 07.2020 roku

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-------|------|-------|------|-------|
| 8,0 % | 7,5 | 6,6 % | 5,8% | 5,0 % |

d) kurs walutowy PLN/EURO (średni w roku) wg prognoz zaktualizowanych w 07.2020 roku

| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------|------|------|------|------|
| 4,43 | 4,45 | 4,45 | 4,45 | 4,45 |

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

| | 2018 | 2019 | PW 2020 wg stanu 30.09.2020 roku |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------------------|
| Dochody ogółem | 55.412.225,51 | 65.511.527,67 | 66.915.005,92 |
| w tym: | | | |
| dochody bieżące, | 51.917.893,43 | 58.799.324,97 | 63.049.159,92 |
| z tego: | | | |
| a) dochody własne | 11.839.444,60 | 12.630.629,04 | 12.173.61,00 |
| w tym: | | | |
| udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych | 7.061.893,00 | 7.552.276,00 | 7.110.694,00 |
| udziały w podatku dochodowym od osób prawnych | 193.592,91 | 240.984,10 | 175.009,00 |
| b) subwencje | 25.944.090,00 | 29.411.654,00 | 35.934.426,00 |
| c) dotacje oraz celowe środki zewnętrzne | 14.134.358,83 | 16.757.041,93 | 14.941.122,92 |
| dochody majątkowe, | 3.494.332,08 | 6.712.202,70 | 3.865.846,00 |
| w tym: | | | |
| z tytułu sprzedaży | 61.713,31 | 17.451,87 | 21.371,00 |
| Dotacje i celowe środki zewnętrzne | 3.432.618,77 | 6.694.750,83 | 3.844.475,00 |
| Wydatki ogółem | 57.486.920,67 | 64.893.607,72 | 71.673.100,92 |

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| w tym: | | | |
| wydatki bieżące, | 48.338.652,61 | 52.699.291,35 | 61.936.714,92 |
| z tego: | | | |
| a) wynagrodzenia i pochodne | 28.019.114,90 | 30.071.406,19 | 35.528.413,11 |
| b) koszty obsługi długu – odsetki | 252.636,52 | 248.622,09 | 330.000,00 |
| Wydatki majątkowe | 9.148.268,06 | 12.194.316,37 | 9.736.386,00 |

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 2018-2019 oraz w okresie 9 miesięcy 2020 roku, średniorocznie stanowią c-ca 80 % średniorocznych dochodów bieżących.

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

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

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

Prognozowane dochody powiatu w latach 2021- 2023 obejmują:

a) dochody bieżące

| PW 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 63.382.323,84 | 63.104.548 | 59.870.000 | 60.282.000 | 60.540.000 |
| 100,5 % | 99,6 % | 94,9 % | 100,6 % | 100,4 % |

Planowane dochody bieżące na rok 2021 w zakresie:

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

-subwencji ustalono na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w oparciu o informację uzyskaną z

Ministerstwa finansów o planowanych dochodach 2021 roku z tego tytułu

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

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

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

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

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

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

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na poziomie 103 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego,
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 104 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

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

- dalszy wzrost gospodarczy,
 - systematyczne zmniejszenie bezrobocia a tym samym wzrost podaży pracy,
 - wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz wzrost emerytur i rent,
- Subwencja ogólna, która stanowi średniorocznie c-ca 55 % osiągniętych przez powiat dochodów, w 2021 roku została przyjęta na poziomie ustalonym przez Ministra Finansów.

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

Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej stanowią średnio 13-15 % osiągniętych dochodów bieżących. W 2021 roku powiat otrzyma dotacje na zadania bieżące w wysokości 8.387.651 zł.

W okresie 2022 - 2028 planuje się średnioroczny wzrost o 1 % w stosunku do wykonania roku poprzedniego.

Pozostałe dotacje oraz środki o charakterze celowym otrzymywane od podmiotów zewnętrznych – przewiduje się kontynuację zadań realizowanych na podstawie porozumień i umów w dotychczasowym zakresie oraz pozyskiwanie środków zewnętrznych na realizację zadań własnych powiatu w tym m.in. przeprowadzanie remontu dróg powiatowych.

b) dochody majątkowe:

| PW 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4.989.438 | 2.492.900 | 3.140.000 | 2.742.000 | 1.000.000 |
| dynamika w stosunku do roku poprzedniego | | | | |
| 74,3 % | 49,9 % | 126,0% | 87,32 % | 36,47% |

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

W 2020 roku Powiat Braniewski pozyskał 1.143.130 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w

oparciu o Uchwałę Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 roku w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego.

Środki te jako przychody z niewykorzystanych w 2020 roku środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikają z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnymi ustawami i będą finansowały realizację zadań inwestycyjnych w 2021 roku.

PROGNOZA WYDATKÓW

Analiza podstawowych grup wydatków w latach 2018-2019 oraz okres III kwartału 2020 roku potwierdza iż dominującymi wydatkami są wydatki bieżące, które średniorocznie stanowią 88,0 % dokonanych średniorocznych wydatków.

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

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

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto w 2021 roku wynagrodzenia z pochodnymi na poziomie 102,45 % przewidywanego wykonania roku 2020. Wzrost wynagrodzeń jest wynikiem zabezpieczenia środków na wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi o 200 zł / 1 etat , wzrost dodatków stażowych oraz przypadających w 2021 roku wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Prognoza na lata 2022-2028 zakłada utrzymanie relacji wynagrodzeń z pochodnymi do wydatków bieżących na poziomie 60-63 %, przy średniorocznej dynamice wzrostu wynagrodzeń z pochodnymi na poziomie 101 %.

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

Obciążenie wydatków z tego tytułu wynosi :

| | PW 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024-2028 łącznie |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|----------------------|
| Koszty obsługi kredytów | 330.000 | 350.000 | 237.000 | 195.500 | 376.300 |

Prognozowane wydatki powiatu obejmują:

a) wydatki bieżące

| PW 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| 62.269.878,84 | 58.583.492 | 56.300.000 | 56.350.000 | 56.400.000 |
| dynamika w stosunku do roku poprzedniego | | | | |
| 84,6 % | 94,08 % | 96,1 % | 100,1 % | 100,1% |

W 2021 przewiduje się :

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

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

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

b) wydatki majątkowe

| PW 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 9.716.848 | 6.265.105 | 5.062.500 | 4.996.500 | 3.362.500 |

| dynamika w stosunku do roku poprzedniego | | | | |
|--|--------|---------|-------|-------|
| 79,7 % | 74,1 % | 128,3 % | 98,7% | 67,3% |

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizować zadania inwestycyjne ujęte w załączniku nr 2 do uchwały Rady Powiatu Braniewskiego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej będące przedsięwzięciami, jak również realizować inwestycje nie mające charakteru przedsięwzięć. W okresie 2019-2021 w ramach wydatków majątkowych przewiduje się wsparcie finansowe Powiatowego Centrum Medycznego spółki z o.o. w Braniewie poprzez podwyższenie kapitału zakładowego spółki o kwotę 1.593.000 zł oraz objęcie przez powiat wszystkich nowoutworzonych udziałów, celem zabezpieczenia wkładu własnego PCM w realizacji zadania związanego z termomodernizacją budynku szpitala. Całkowita wartość projektu pn. Kompleksowa termomodernizacja budynków szpitala Powiatowego Centrum Medycznego spółka z o.o. w Braniewie” wynosi 8.681.204,70 zł, z czego dofinansowanie środkami unijnymi wynosi 7.088.468,37 zł.

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

Planowany i prognozowany wynik budżetu
liczony jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wynosi :

| Nadwyżka/Deficyt | PW 2020 | PLAN 2021 | PLAN 2022 | PLAN 2023 | PLAN 2024-20 |
|------------------|------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| Nadwyżka | | 748.851 | 1.647.500 | 1.677.500 | 6.775.00 |
| Deficyt | 3.614.965 | | | | |

Przewidywany deficyt 2020 jest niższy od planowanego o 1.143.130 zł. Pozyskane w 2020 roku środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.143.130 zł stanowiące dochód powiatu w 2020 roku jako niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu będą stanowiły źródło finansowania wydatków majątkowych w 2021 roku. Nadwyżka budżetowa w kwocie 748.851 zł oraz środki z tytułu dochodów własnych powiatu będą stanowiły pokrycie planowanych spłat rat kredytów.

W 2021 roku nie przewiduje się zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Prognozowana nadwyżka budżetowa w latach 2022-2028 przeznaczona jest w całości na spłatę zobowiązań kredytowych.

Zadłużenie Powiatu Braniewskiego i możliwości jego obsługi

Stan zadłużenia Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2019 r. wynosi 11.563.769 zł i dotyczy kredytów bankowych zaciągniętych w:

1. BGK Oddział w Olsztynie kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie spłaty rat kredytów w kwocie

2.412.975 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2021 r. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r.- 600.000 zł.

2. BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 2.665.556 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 3.12.2021 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 1.600.000 zł.

3. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 613.823 zł na finansowanie zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów . Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 29.12.2023 r. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 550.000 zł.

4.BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 1.900.000 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2025 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 1.425.000 zł.

5.BGK Oddział w Olsztynie – kredyt w walucie polskiej na sfinansowanie deficytu oraz spłaty rat kredytów w łącznej kwocie 5.374.395 zł. Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2026 roku. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 5.260.000 zł.

6. Braniewsko-Pasłęckim Banku Spółdzielczym – kredyt w walucie polskiej w kwocie 2.128.769 zł na sfinansowanie deficytu oraz zobowiązań z tytułu spłat rat kredytów . Raty kredytu i odsetek płatne w okresach kwartalnych. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31.12.2028 r. Stan zadłużenia na 31.12.2019 r. wynosi 2.128.769 zł.

Planowane zadłużenie Powiatu Braniewskiego na dzień 31.12.2020 roku zwiększy się w stosunku do stanu na 31.12.2019 roku o 428.212 zł.

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

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

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

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

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

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

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

Możliwość spłaty już zaciągniętych zobowiązań uzależniona jest od:

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

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

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